

证券代码：832924

证券简称：明石创新

主办券商：长城证券



明石创新

NEEQ : 832924

明石创新技术集团股份有限公司

BRIGHT STONE INNOVATION TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记

- 1、2019 年 3 月，公司定向发行股票 3,156,250 股，发行价格 4.00 元/股，募集资金 12,625,000 元。
- 2、2019 年 3 月，经国家市场监督管理总局核准，公司的科技创新与产业化促进平台——明石创新产业技术研究院有限公司在山东省烟台市正式注册成立。
- 3、2019 年 5 月，公司旗下桑尼橡胶的“整体充水橡胶坝、整体充气橡胶坝、气盾坝”产品入选 2019 年度《全国水利系统招标产品重点采购目录》。
- 4、2019 年 5 月，经山东省科技厅考评审核，推荐明石创新旗下明石创新产业技术研究院入选“2019 年度中央引导地方科技发展专项资金”支持项目。
- 5、2019 年 5 月，明石创新旗下桑尼环保完成的“大型中心传动高效浓密机”项目通过科技成果评价，项目整体技术达到国内领先水平。
- 6、2019 年 6 月，明石创新旗下宏远氧业为北京天坛医院建造的重症高压氧舱群，成功投入使用。
- 7、2019 年 6 月，明石创新产业技术研究院与中国投资协会股权和创业投资专业委员会、中国机械工业联合会、清华大学高端装备研究院等机构共同发起成立的“中国先进制造业投融资服务联盟”正式启动。
- 8、2019 年 6 月，明石创新旗下同兴实业、宏远氧业双双入选山东省高端装备制造业冠军（培育）企业库。

目 录

声明与提示	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	14
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	20
第七节 财务报告	23
第八节 财务报表附注	35

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、明石创新	指	明石创新技术集团股份有限公司
万达集团	指	万达集团股份有限公司
宏远氧业	指	烟台宏远氧业股份有限公司
同兴实业、同兴集团	指	核工业烟台同兴实业集团有限公司
明石创新研究院、研究院	指	明石创新产业技术研究院有限公司
核晶陶瓷	指	烟台核晶陶瓷新材料有限公司
桑尼环保	指	烟台桑尼核星环保设备有限公司
桑尼橡胶	指	烟台桑尼橡胶有限公司
同兴智能	指	烟台同兴智能技术有限公司
湖州核汇	指	湖州核汇机械有限公司
过滤科技	指	烟台同兴过滤科技有限公司（曾用名“烟台星禾过滤科技有限公司”）
星禾设备	指	烟台星禾过滤分离设备有限公司
德尔达	指	山东德尔达投资有限公司
核顺运输	指	烟台核顺货物运输有限公司
景昊置业	指	烟台景昊置业有限公司
朗欣航空	指	烟台朗欣航空技术有限公司
核众新材	指	烟台核众新材料科技股份有限公司
润星环保	指	烟台润星环保科技发展有限公司
明石环保	指	北京明石环保科技有限公司
明石海外	指	明石海外投资管理有限公司
明石国际	指	明石国际投资有限公司
启迪明石	指	启迪明石科技创新股份有限公司
明石投资	指	明石投资管理有限公司
海洋明石	指	山东海洋明石产业基金管理有限公司
明石旅游	指	明石旅游产业基金管理有限公司
中科明石	指	中科明石（深圳）基金管理有限公司
明石华信	指	北京明石华信基金管理有限公司
三会	指	明石创新股东大会、董事会和监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
长城证券	指	长城证券股份有限公司
大信会计师事务所	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
全国股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
全国股份转让系统、新三板	指	全国中小企业股份转让系统
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
报告期、本报告期、本半年度	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人唐焕新、主管会计工作负责人孙佳梅及会计机构负责人（会计主管人员）张昌红保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【备查文件目录】

文件存放地点	公司董事会秘书办公室
备查文件	1. 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 2. 载有法定代表人、财务总监、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	明石创新技术集团股份有限公司
英文名称及缩写	BRIGHT STONE INNOVATION TECHNOLOGY GROUP CO.,LTD
证券简称	明石创新
证券代码	832924
法定代表人	唐焕新
办公地址	北京市海淀区海淀北二街 10 号 9 层 0916

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	朱惠
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	是
电话	010-82868577
传真	010-60190322
电子邮箱	mscx@chinabrightstone.com
公司网址	http://www.chinabrightstone.com
联系地址及邮政编码	北京市海淀区海淀北二街 10 号 9 层 0916 邮编 100080
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1999 年 11 月 22 日
挂牌时间	2015 年 7 月 22 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C35 专用设备制造业-C359 环保、社会公共服务及其他专用设备制造-C3591 环境保护专用设备制造
主要产品与服务项目	环保设备、医疗健康设备、过滤分离设备、工业自动化设备、陶瓷新材料、橡胶新材料的开发、生产、销售与技术服务
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	3,788,561,611
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	唐焕新女士及高少臣先生
实际控制人及其一致行动人	唐焕新女士及高少臣先生

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101087187164382	否
注册地址	北京市海淀区海淀北二街 10 号 9 层 0916	否
注册资本（元）	3,788,561,611	是

五、 中介机构

主办券商	长城证券
主办券商办公地址	深圳市福田区深南大道 6008 号特区报业大厦 14、16、17 层
投资者沟通电话	010-88366060-8753、010-88366060-8729
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	431,819,582.91	462,696,505.35	-6.67%
毛利率%	34.04%	42.34%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	296,688,182.92	364,223,552.30	-18.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	290,915,437.79	363,250,532.90	-19.91%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.98%	5.42%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.90%	5.41%	-
基本每股收益	0.08	0.10	-20.00%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	9,294,979,441.64	9,027,348,168.61	2.96%
负债总计	1,321,921,647.04	1,372,806,640.89	-3.71%
归属于挂牌公司股东的净资产	7,608,867,119.13	7,298,439,832.97	4.25%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.01	1.93	4.15%
资产负债率%（母公司）	2.63%	3.09%	-
资产负债率%（合并）	14.22%	15.21%	-
流动比率	1.41	1.33	-
利息保障倍数	19.07	26.20	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	47,429,338.79	12,323,653.30	284.86%
应收账款周转率	0.71	0.80	-
存货周转率	0.49	0.49	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.96%	4.72%	-

营业收入增长率%	-6.67%	-5.66%	-
净利润增长率%	-19.07%	-3.29%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	3,788,561,611.00	3,785,405,361.00	0.08%
计入权益的优先股数量			
计入负债的优先股数量			

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	233,850.83
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,431,360.52
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,265,652.30
非经常性损益合计	8,930,863.65
所得税影响数	1,352,108.11
少数股东权益影响额（税后）	1,806,010.41
非经常性损益净额	5,772,745.13

七、 补充财务指标

适用 不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是一家主要从事医疗健康设备制造和环保专用设备制造的工业企业集团。公司秉承“深耕产业，守正创新”的经营理念，坚持技术创新引领企业发展，依托自身实力不断加大研发投入，通过设立院士工作站和明石创新研究院与高等院校及科研机构进行技术合作，携手院士、“长江学者”等知名专家及其团队开展技术研发，不断提升公司相关产品的核心竞争力，公司旗下多家控股企业已经成长为医疗健康设备、过滤分离设备、水利工程设备、陶瓷新材料等多个细分领域的龙头企业。

本公司主要经营模式是设计、制造、销售医用氧舱、潜水减压舱、气压过渡舱；带式过滤机、陶瓷过滤机、压滤机、大型浓密机；气盾坝、橡胶坝；熔融石英坩埚、陶瓷过滤板等产品以及向各个产品用户提供技术服务和成套系统解决方案。公司立足于国内，放眼于世界，核心产品出口到美国、智利、印度、南非等 60 多个国家和地区，国际市场覆盖一带一路的主要国家和地区。

1、医疗健康设备制造领域

在医疗健康设备领域，本公司旗下控股公司宏远氧业以医用氧舱、潜水减压舱和气压过渡舱等载人压力容器的设计制造为主业，拥有医疗器械生产资质（Ⅲ类）和军工特种设备制造资质，是世界最大载人压力容器制造商之一。公司生产的高压氧舱产品市场占有率居全国前列，主要应用于医院及相关医疗机构；减压舱产品主要应用于军工、潜水救捞、航空航天等领域。报告期内，宏远氧业入选山东省高端装备制造业领军（培育）企业库。

2、环保设备制造领域

在环保设备制造领域，本公司旗下控股公司同兴集团生产的过滤分离成套设备广泛应用于环保、冶金矿山、电力化工、食品医药等领域，同兴集团是世界最大的带式过滤机制造商之一，具有较强的国际竞争力，产品出口 60 多个国家和地区。报告期内，同兴集团入选山东省高端装备制造业领军（培育）企业库。

公司旗下桑尼橡胶是具有完全自主知识产权的气盾坝等高新技术产品的国内最大生产厂商之一。相关产品及技术获水利部重点推荐，广泛应用于核电安保、电站蓄水、水利防洪、河道清淤等领域。截止目前，公司已打造了 100 多个电站蓄水、河道治理和河道景观气盾坝的样板工程。

商业模式变化情况：

适用 不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司实现营业收入 43,181.95 万元，与上年同期相比下降 6.67%；利润总额为 30,990.38 万元，与上年同期相比下降 20.09%；净利润为 30,712.45 万元，与上年同期相比下降 19.07%。截止报告期末，公司总资产为 929,497.94 万元，与年初相比增长 2.96%，净资产为 797,305.78 万元，与年初相比增长 4.16%。

报告期内公司总资产、净资产，与年初相比都有所增长；营业收入、净利润与上年同期相比有所下降主要原因为：

公司总资产为 929,497.94 万元，与年初相比增长 2.96%，净资产为 797,305.78 万元，与年初相比增长 4.16%，主要系对联营公司万达集团确认的投资收益 28,243.03 万元，净利润贡献较大，公司合并报表的总资产和净资产与年初相比均有所增长。

公司本期的营业收入为 43,181.95 万元，与上年同期相比下降 6.67%，主要原因系：环保及医疗板块营业收入较去年同期减少 2,859.83 万元，验收完工确认收入的订单较去年下降所致；

公司本期的净利润为 30,712.45 万元，较上年同期下降 19.07%。净利润减少主要原因为：公司持有万达集团股份有限公司 23.98%的股权，确认投资收益 28,243.03 万元，较上年同期减少 4,777.66 万元。

报告期内公司经营活动产生的现金流净额为 4,742.93 万元，比同期增加 3,510.56 万元，主要原因为环保板块加大货款催收力度，以前年度应收款账款回收所致；投资活动产生的现金流净额为-2,192.65 万元，比去年同期增加 4,882.44 万元，主要系去年同期支付股权收购款 9,700 万元，本报告期末支付股权收购款；筹资活动产生的现金流净额为-11,470.20 万元，比同期减少 17,014.44 万元，主要原因为本期实体企业归还对外借款所致。

三、 风险与价值

本报告期内风险及相应防范措施如下：

1、实业经营风险

报告期内，由于公司控股实业公司较多，且业务领域涉及环保、医疗健康等多个领域，各领域会受相关国家政策、市场波动影响，从而增加由于宏观经济因素与市场风险导致的实业经营风险。

公司在报告期内，根据发展需要，参照行业标准，制定了科学合理的风险控制体系，从而最大程度上避免因宏观经济因素与市场风险导致的实业经营风险。公司在报告期内不断加强对公司旗下实业公司管理，完善其内部治理，加强风险控制。

2、人才流失风险

报告期内，公司仍然存在人才流失的风险。公司处于人才密集型和技术密集型行业，稳定的专业队伍对公司的持续发展至关重要，也是公司能够实现业绩增长和保持行业领先地位的重要因素，公司在多年的经营中，培养了一支专业能力强、市场经验丰富的人才队伍。

公司在报告期内，根据发展需要，参照行业标准，制定了有吸引力的薪酬制度和激励政策，已有的专业队伍相对稳定，并通过设立研究院、与高校和科研机构开展“产学研”合作、进行校园招聘等方式，引进及培养后续人才队伍，优化人才结构。

3、报告期内对参股企业投资收益存在依赖的风险

报告期内，公司对参股企业投资收益存在依赖的风险仍然存在。公司对直接投资的联营企业按权益法核算长期股权投资收益，因联营企业经营情况良好，导致权益法核算的投资收益占公司净利润比例较高。

报告期内，公司不断提升医疗健康、环保等各领域实业子公司的经营业绩，从而提高其利润贡献的比例，逐步降低对单一参股企业的依赖程度。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

明石创新作为社会共同体中的一员，一方面受益于社会经济的发展，一方面也要对于社会利益承担相应的经济责任、法律责任、道德责任、慈善责任在内的多项社会责任。

公司的经营活动在法律允许范围内追求经济利益最大化，同时可以带动并促进社会形成民主法治、公平正义、安定有序的和谐局面，减少或消除因企业不良行为而引发的社会矛盾，从而维护社会的稳定。公司努力通过技术创新和管理创新，充分调动各方面积极性，一方面把企业自身做大、做强，在企业自身得到不断发展的同时，促进社会经济进一步发展和区域科技进步，创造更多的社会财富，增加更多的就业岗位，为社会的和谐发展、区域的科技进步贡献一份力量。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

适用 不适用

六、 专门信息披露

1、 存续基金概况：

单位：万元

备案类别	认缴金额	实缴金额	未退出投资	已退出投资	管理基金获取收入占总收入的比例
私募股权投资基金	1,048,501.00	312,052.24	274,630.80	48,206.40	0.09%
创业投资基金	24,467.50	17,565.59	13,851.75	2,554.69	0.22%

2、 对当期收入贡献最大的前五支基金

单位：万元

基金名称	基金类型（以备案为准）	认缴金额	实缴金额	未退出投资	已退出投资	管理基金获取收入占总收入的比例
烟台明石达远投资中心（有限合伙）	创业投资基金	6,940.00	6,940.00	6,424.25	0.00	0.15%
明石北斗（上海）创业投资中心（有限合伙）	私募股权投资基金	5,000.00	5,000.00	3,435.00	1,204.00	0.09%
宁波明石安远投资中心（有限合伙）	创业投资基金	7,527.50	7,277.50	7,277.50	0.00	0.07%

注：报告期内，公司合并范围内的私募基金管理人管理的基金贡献收入的共计三支，其他基金未贡献营业收入。

3、 新设立基金情况

（1） 新设基金情况

适用 不适用

（2） 新增结构化基金产品

适用 不适用

（3） 新设立基金募集推介方式

适用 不适用

4、 报告期内清算基金的情况

适用 不适用

5、 新增合作设立并运营投资基金共同担任基金管理人的基金情况

适用 不适用

6、以自有资产投资的情况

适用 不适用

公司合并范围内的子公司明石投资管理有限公司、山东海洋明石产业基金管理有限公司、明石旅游产业基金管理有限公司、中科明石（深圳）基金管理有限公司均系中国证券投资基金业协会登记的私募基金管理人。

（1）公司以自有资产投资于自身所管理的基金份额的情况

截止 2019 年 6 月 30 日，上述私募基金管理人以自有资产跟投于自身所管理的基金份额为 2,459.04 万元。

（2）投资金额占当期期末净资产 5%以上的自有资产投资项目

截至 2019 年 6 月 30 日，公司无投资金额占当期期末净资产 5%以上的自有资产投资项目情况。

（3）自有资产与受托资产在投资运作方式、报告期内收益方面的差异

公司无自有资产与受托资产在投资运作方式、报告期内收益方面的差异。

（4）报告期内收入分别来自于自有资产管理与受托资产管理的金额及比例

报告期内，来自于自有资产管理的收入金额为 0；来自于受托资产管理的收入金额为 130.99 万元，占总收入的比例为 0.31%。

（5）公司专业化管理制度的建设和执行情况，信息、决策和风险隔离机制，防范利益输送与利益冲突的机制

公司合并范围内的私募基金管理人设立了投资决策委员会、风险控制委员会，对所管理基金的投资决策、风险控制进行专业化管理。投资决策委员会负责对基金的投资业务进行评审和决策；风险控制委员会负责基金募、投、管、退等主要业务流程与环节的风险识别、评估、防范、控制和管理等工作，对基金业务各环节、各部门、各岗位的合法合规性及风险控制执行情况进行监督和稽查。

为了维护投资人和公司的合法权益，保障基金得到公平待遇，防范利益输送或利益冲突，公司合并范围内的私募基金管理人制订了《投资管理制度》、《股权投资风险控制管理办法》、《基金风险隔离制度》、《风险准备金制度》、《合规管理制度》等一系列投资管理和风险控制制度，建立了严谨、齐备的组织体系和制度体系。基金财产与公司合并范围内的私募基金管理人自有资金相互隔离，对不同投资人的委托资产独立建账、独立核算、分账管理。各机构、部门和岗位职能上保持相对独立性，所有员工不得违规探知未经授权的基金管理业务信息，对所知悉的基金信息应严格保密，不得利用接触的信息为自己或他人谋取不正当利益。

（6）公司应披露所投项目为战略型投资还是财务型投资，如为战略型，公司应披露投资目的、决策程序、参与所投项目经营管理的相关情况

公司合并范围内的私募基金管理人所投项目均为财务型投资。

第四节 重要事项

一、 重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在存续至本期的债券融资事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售	100,000,000.00	1,018,867.92
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）		
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
6. 其他		

(二) 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

唐焕春	唐焕春先生将其持有的北京三烽节能环保科技发展有限公司 20%股权转让给公司。	1,250,000	已事前及时履行	2019 年 5 月 9 日	2019-033
-----	--	-----------	---------	----------------	----------

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

上述关联交易，经公司第二届董事会第五次会议审议通过，系公司战略发展需要，交易价格根据转让方原始出资额以及双方自愿的原则确定，不存在损害公司和股东利益的情形。

上述关联交易符合公开、公平、公正的原则，不存在损害公司利益及其股东利益的情况，对公司的财务状况、经营结果、业务完整性和独立性无重大影响。

(三) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015/4/21	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 1	正在履行中
董监高	2015/4/21	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 1	正在履行中
其他	2015/4/21	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 1	正在履行中
董监高	2015/4/21	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 2	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/4/21	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 3	正在履行中
其他	2015/4/21	-	挂牌	减少和规范关联交易承诺	详见承诺事项详细情况 3	正在履行中
董监高	2015/4/21	-	挂牌	减少和规范关联交易承诺	详见承诺事项详细情况 3	正在履行中
其他	2015/4/21	-	挂牌	同业竞争承诺	详见承诺事项详细情况 4	已履行完毕

承诺事项详细情况：

1、承诺事项一

承诺人：实际控制人、持有 5%以上股份的股东、董事、监事及高级管理人员

承诺事项：将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对明石创新构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对明石创新有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与明石创新存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

履行情况：截至目前，承诺人均履行了承诺。

2、承诺事项二

承诺人：董事、监事及高级管理人员

承诺事项：担任明石创新董事、监事、高级管理人员期间，本人及本人控制的其他企业，将不以任何形式从事与明石创新现有业务或产品相同、相似或相竞争的经营活动，包括不以新设、投资、收购、兼并中国境内或境外与明石创新现有业务及产品相同或相似的公司或其他经济组织的形式与明石创新发生任何形式的同业竞争。不向其他业务与明石创新相同、类似或在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织或个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密。不利用本人对明石创新的控制关系或其他关系，进行损害明石创新及明石创新其他股东利益的活动。

履行情况：截至目前，承诺人均履行了承诺。

3、承诺事项三

承诺人：公司全体股东、董事、监事及高级管理人员

承诺事项：尽可能减少和规范与股份公司及其控股子公司之间的关联交易。对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，将严格遵守有关法律、法规及公司章程的规定，遵循等价、有偿、公平交易的原则，履行合法程序并订立相关协议或合同，及时进行信息披露，保证关联交易的公允性。对于无法避免或者因合理原因而发生的关联交易，关联交易的项目应交由相关中介机构进行评估，以保证其公正性，使关联交易公平、合理。不利用股东、董事、监事或公司高级管理人员地位，促使公司股东大会或者董事会做出侵害公司和其他股东合法权益的决议。

履行情况：截至目前，承诺人均履行了承诺。

4、承诺事项四

承诺人：控股股东、实际控制人的关联方高峰

承诺事项：除已有的同业竞争事项外，承诺人将不直接或间接经营任何与明石创新经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与明石创新经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。如明石创新进一步拓展产品和业务范围，承诺人保证不直接或间接经营任何与明石创新经营拓展后的业务相竞争的业务，也不参与投资任何与明石创新经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他公司、企业或其他经营实体。在 2016 年 12 月 31 日之前，解决明石国际、中国明石、明石投资（香港）、明石洛杉矶等境外公司与明石创新存在的同业竞争情况。

履行情况：截至目前，承诺人已履行了承诺。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
货币资金	保证金	113,998,016.29	1.23%	银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金
固定资产	抵押	118,930,057.74	1.28%	抵押贷款
无形资产	抵押	18,905,770.51	0.20%	抵押贷款
总计	-	251,833,844.54	2.71%	-

(五) 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况**1、股票发行情况**

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	标的资产情况	募集资金金额	募集资金用途 (请列示具体用途)
2019 年第一次股票发行	2019/1/28	2019/3/22	4.00	3,156,250	不适用	12,625,000	明石创新产业技术研究院的高端过滤分离设备研发项目和陶瓷新材料研发项目

2、 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集资金金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
2019 年第一次股票发行	2019/3/19	12,625,000	12,168,289.57	否	-	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司 2019 年第一次股票发行募集资金 12,625,000 元。公司已全额向明石创新产业技术研究院有限公司实缴出资，并将募集资金存放于工行烟台福山支行的募集资金专项账户。截至报告期末，募集资金专项账户余额 459,977.18 元，其中利息收入 3,266.75 元，本期公司使用募集资金 12,168,289.57 元。

公司及明石创新研究院募集资金的使用情况与公开披露的募集资金使用用途一致。报告期内，公司不存在违规存放与使用募集资金的情况，不存在募集资金用于交易性金融资产和可供出售金融资产，借予他人，委托理财等情况。

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例		数量	比例	
无限售条件股份	无限售股份总数	1,757,187,413	46.42%	3,156,250	1,760,343,663	46.46%	
	其中：控股股东、实际控制人	676,072,648	17.86%		676,072,648	17.85%	
	董事、监事、高管						
	核心员工						
有限售条件股份	有限售股份总数	2,028,217,948	53.58%		2,028,217,948	53.54%	
	其中：控股股东、实际控制人	2,028,217,948	53.58%		2,028,217,948	53.54%	
	董事、监事、高管	2,028,217,948	53.58%		2,028,217,948	53.54%	
	核心员工						
总股本		3,785,405,361	-	3,156,250	3,788,561,611	-	
普通股股东人数							111

(二) 报告期期末普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	高少臣	1,741,995,710		1,741,995,710	45.98%	1,306,496,783	435,498,927
2	唐焕新	962,294,886		962,294,886	25.40%	721,721,165	240,573,721
3	刘翹莉	178,361,480		178,361,480	4.71%		178,361,480
4	胡轩	0	174,200,000	174,200,000	4.60%		174,200,000
5	龚健	0	139,388,670	139,388,670	3.68%		139,388,670
6	北京明石昊远资产管理中心（有限合伙）	64,254,800		64,254,800	1.70%		64,254,800
7	李宽厚	61,073,944		61,073,944	1.61%		61,073,944
8	赵平	50,810,848		50,810,848	1.34%		50,810,848
9	王英	10,030,000	33,807,000	43,837,000	1.16%		43,837,000
10	国投瑞银资本—北京银	30,412,371		30,412,371	0.80%		30,412,371

行一 国投瑞 银资本中财 创业新三板 1 号专项资 产管理计划						
合计	3,099,234,039	347,395,670	3,446,629,709	90.98%	2,028,217,948	1,418,411,761
<p>前十名股东间相互关系说明： 唐焕新与高少臣为母子关系，高少臣为唐焕新之子。</p>						

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

公司控股股东、实际控制人为唐焕新和高少臣：

唐焕新，女，1968 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。北京市第十四届人大代表，天津大学机械制造工艺与设备专业学士。1990 年 9 月至 2000 年 9 月，任烟台东方电子信息产业集团公司工艺处研究所工程师；2000 年 9 月至 2015 年 4 月，任明石创新投资集团有限公司执行董事；2009 年 4 月至今，任明石投资管理有限公司执行董事；2015 年 4 月至今，任明石创新技术集团股份有限公司董事长；2015 年 4 月至 2019 年 3 月，任明石创新技术集团股份有限公司总经理。

高少臣，男，1993 年出生，中国国籍，无境外永久居留权。中国人民大学应用数学专业学士，香港中文大学硕士在读。2015 年 4 月至今，任明石创新技术集团股份有限公司董事；2019 年 3 月至今，任明石创新技术集团股份有限公司总经理。

报告期内，控股股东和实际制人未发生变化。

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
唐焕新	董事长	女	1968 年 3 月	本科	2018 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日	是
杨京彦	董事	男	1952 年 3 月	本科	2018 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日	是
陈重	董事	男	1956 年 4 月	博士	2018 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日	否
高少臣	董事、总经理	男	1993 年 2 月	本科	2018 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日	是
袁华江	董事、副总经理	男	1972 年 5 月	本科	2018 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日	是
曹仁波	监事会主席	男	1978 年 11 月	专科	2018 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日	是
贺成娟	监事	女	1965 年 9 月	本科	2018 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日	否
史乐	职工代表监事	女	1988 年 8 月	本科	2018 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日	是
孙佳梅	财务负责人	女	1988 年 7 月	硕士	2018 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日	是
朱惠	董事会秘书	女	1989 年 11 月	本科	2018 年 10 月 15 日至 2021 年 10 月 15 日	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

董事长唐焕新和董事、总经理高少臣系母子关系，为公司控股股东、实际控制人。除此以外，董事、

监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间无其他相互间关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
唐焕新	董事长	962,294,886		962,294,886	25.40%	
高少臣	董事、总经理	1,741,995,710		1,741,995,710	45.98%	
合计	-	2,704,290,596	0.00	2,704,290,596	71.38%	0.00

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	总经理是否发生变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
	董事会秘书是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
	财务总监是否发生变动	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
唐焕新	董事长、总经理	离任	董事长	个人原因
高少臣	董事	新任	董事、总经理	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	317	327
生产人员	895	915
销售人员	150	144
技术人员	130	128
售后服务人员	141	144
财务人员	53	85
员工总计	1,686	1,743

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	2	2
硕士	23	25

本科	299	332
专科	517	445
专科以下	845	939
员工总计	1,686	1,743

统计口径说明：集团将库房统一纳入财务管理体系，库房管理员工数量并入财务人员数量进行统计。

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1. 人员变动：报告期内，为了更好的、更快的发展，公司进行非生产岗位的人员结构优化，引进并留住优秀人才，减少并辞退不胜任人员；同时，配合产能的提升适当补充生产人员。

2. 人员培训：公司重视员工的培训，制定新员工入职培训计划，并不定期组织通用类培训、专业类培训；为建立健康的人才梯队，培养后备干部，公司组织实施了为期一年的“后备干部训练营”计划，每月组织培训，提升后备干部的管理知识，培养管理理念，选拔人才。

3. 薪酬政策：公司坚持按劳分配的原则，建立各岗位层级间合理的薪酬结构，未来还将持续进行优化。目前，员工薪酬主要由基本工资、绩效工资、奖金和各类津贴等组成，并按照国家有关法律、法规为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险和住房公积金。

4. 报告期内公司不存在需要公司承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五、（一）	190,853,818.78	226,861,135.33
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、（二）	59,612,151.93	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	五、（三）	667,831,272.91	699,748,496.60
其中：应收票据	五、（三）	40,975,772.19	117,540,267.52
应收账款	五、（三）	626,855,500.72	582,208,229.08
应收款项融资			
预付款项	五、（四）	62,677,251.73	39,547,367.97
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、（五）	51,218,876.76	46,210,684.84
其中：应收利息			
应收股利			33,333.34
买入返售金融资产			
存货	五、（六）	600,585,303.67	560,089,892.59
合同资产			
持有待售资产	五、（七）	3,492,000.00	3,492,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、（八）	12,350,306.63	74,703,887.77
流动资产合计		1,648,620,982.41	1,650,653,465.10
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	五、（九）	-	162,510,644.66
其他债权投资			
持有至到期投资		-	

长期应收款			
长期股权投资	五、（十）	6,621,075,110.75	6,339,670,447.04
其他权益工具投资	五、（十一）	171,503,471.57	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五、（十二）	48,010,179.94	48,905,832.45
固定资产	五、（十三）	276,563,273.53	290,971,246.36
在建工程	五、（十四）	41,348,740.93	45,045,108.96
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、（十五）	116,161,216.26	117,433,791.80
开发支出			
商誉	五、（十六）	322,852,722.78	322,852,722.78
长期待摊费用	五、（十七）	2,920,341.18	2,129,530.68
递延所得税资产	五、（十八）	33,654,652.29	33,206,628.78
其他非流动资产	五、（十九）	12,268,750.00	13,968,750.00
非流动资产合计		7,646,358,459.23	7,376,694,703.51
资产总计		9,294,979,441.64	9,027,348,168.61
流动负债：			
短期借款	五、（二十）	182,000,000.00	247,696,723.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五、（二十一）	454,775,398.58	457,252,053.18
其中：应付票据	五、（二十一）	205,799,048.19	209,714,259.81
应付账款	五、（二十一）	248,976,350.39	247,537,793.37
预收款项	五、（二十二）	301,414,599.75	276,652,342.88
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、（二十三）	16,909,878.84	14,957,422.80
应交税费	五、（二十四）	20,840,751.57	37,640,492.90
其他应付款	五、（二十五）	192,834,583.16	203,495,949.35
其中：应付利息			
应付股利	五、（二十五）	5,064,730.84	5,064,730.84
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		1,168,775,211.90	1,237,694,984.11
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五、(二十六)	120,000,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	五、(二十七)	12,683,559.20	14,092,649.07
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、(二十八)	4,816,666.67	4,916,666.67
递延所得税负债	五、(十八)	15,646,209.27	16,102,341.04
其他非流动负债			
非流动负债合计		153,146,435.14	135,111,656.78
负债合计		1,321,921,647.04	1,372,806,640.89
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、(二十九)	3,788,561,611.00	3,785,405,361.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、(三十)	1,195,095,239.92	1,185,626,489.92
减：库存股			
其他综合收益	五、(三十一)	1,008,647.81	-166,994.10
专项储备	五、(三十二)	7,324,695.49	7,386,234.16
盈余公积	五、(三十三)	216,726,013.11	216,726,013.11
一般风险准备			
未分配利润	五、(三十四)	2,400,150,911.80	2,103,462,728.88
归属于母公司所有者权益合计		7,608,867,119.13	7,298,439,832.97
少数股东权益		364,190,675.47	356,101,694.75
所有者权益合计		7,973,057,794.60	7,654,541,527.72
负债和所有者权益总计		9,294,979,441.64	9,027,348,168.61

法定代表人：唐焕新

主管会计工作负责人：孙佳梅

会计机构负责人：张昌红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			

货币资金		606,128.47	470,316.25
交易性金融资产		92,151.94	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款			
应收款项融资			
预付款项		3,600.00	
其他应收款	十二、（一）	135,542,882.81	163,336,766.60
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		143,867.93	672,963.11
流动资产合计		136,388,631.15	164,480,045.96
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			72,864,739.22
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二、（二）	7,287,165,133.75	6,992,109,787.99
其他权益工具投资		72,864,739.22	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		1,587,053.50	1,829,486.36
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		396,378.68	424,123.84
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		376,937.21	20,104.62
递延所得税资产			
其他非流动资产		47,150.00	47,150.00
非流动资产合计		7,362,437,392.36	7,067,295,392.03
资产总计		7,498,826,023.51	7,231,775,437.99
流动负债：			

短期借款			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		240,000.00	
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		167,563.82	359,777.75
应交税费		872.31	72,267.45
其他应付款		196,617,843.83	222,858,035.61
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		197,026,279.96	223,290,080.81
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		-	-
负债合计		197,026,279.96	223,290,080.81
所有者权益：			
股本		3,788,561,611.00	3,785,405,361.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,093,008,639.11	1,083,539,889.11
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		213,954,010.71	213,954,010.71

一般风险准备			
未分配利润		2,206,275,482.73	1,925,586,096.36
所有者权益合计		7,301,799,743.55	7,008,485,357.18
负债和所有者权益合计		7,498,826,023.51	7,231,775,437.99

法定代表人：唐焕新

主管会计工作负责人：孙佳梅

会计机构负责人：张昌红

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		431,819,582.91	462,696,505.35
其中：营业收入	五、（三十五）	431,819,582.91	462,696,505.35
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		415,638,847.14	419,136,570.00
其中：营业成本	五、（三十五）	284,815,521.46	266,812,289.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、（三十六）	5,366,522.86	7,410,170.83
销售费用	五、（三十七）	47,527,043.03	39,813,371.11
管理费用	五、（三十八）	39,604,136.91	64,097,804.63
研发费用	五、（三十九）	23,858,363.07	24,033,111.44
财务费用	五、（四十）	17,745,674.32	16,693,154.08
其中：利息费用		17,153,850.63	15,387,397.53
利息收入		603,248.78	336,403.85
信用减值损失	五、（四十一）	-3,278,414.51	
资产减值损失	五、（四十二）		276,668.11

加：其他收益	五、（四十三）	5,760,000.00	100,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	五、（四十四）	284,872,822.49	340,473,800.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		282,430,345.76	330,206,901.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	五、（四十五）	-	2,181,223.28
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、（四十六）	159,860.70	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		306,973,418.96	386,314,959.14
加：营业外收入	五、（四十七）	3,287,210.06	2,241,918.37
减：营业外支出	五、（四十八）	356,751.98	730,487.85
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		309,903,877.04	387,826,389.66
减：所得税费用	五、（四十九）	2,779,368.15	8,335,211.41
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		307,124,508.89	379,491,178.25
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		307,124,508.89	379,491,178.25
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益		10,436,325.97	15,267,625.95
2. 归属于母公司所有者的净利润		296,688,182.92	364,223,552.30
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金			

额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
归属于母公司所有者的综合收益总额		296,688,182.92	364,223,552.30
归属于少数股东的综合收益总额		10,436,325.97	15,267,625.95
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.10

法定代表人：唐焕新

主管会计工作负责人：孙佳梅

会计机构负责人：张昌红

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入			-
减：营业成本			-
税金及附加		26,216.76	67,412.92
销售费用			
管理费用		4,622,066.30	11,060,370.40
研发费用			
财务费用		-2,979,754.07	-8,124,198.21
其中：利息费用			
利息收入		4,256.60	-16,916.67
加：其他收益			
投资收益（损失以“-”号填列）	十二、(三)	282,440,408.72	330,787,035.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		282,430,345.76	330,206,901.85
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		280,771,879.73	327,783,450.01

加：营业外收入		0.01	-
减：营业外支出			-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		280,771,879.74	327,783,450.01
减：所得税费用		82,493.37	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		280,689,386.37	327,783,450.01
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		280,689,386.37	327,783,450.01
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		280,689,386.37	327,783,450.01
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：唐焕新

主管会计工作负责人：孙佳梅

会计机构负责人：张昌红

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		342,553,720.20	304,127,143.92

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		242,778.32	118,293.92
收到其他与经营活动有关的现金	五、(五十)	105,258,358.11	27,450,515.65
经营活动现金流入小计		448,054,856.63	331,695,953.49
购买商品、接受劳务支付的现金		145,802,586.13	106,118,431.37
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		81,914,908.91	70,602,228.04
支付的各项税费		40,655,955.42	49,323,363.51
支付其他与经营活动有关的现金	五、(五十)	132,252,067.38	93,328,277.27
经营活动现金流出小计		400,625,517.84	319,372,300.19
经营活动产生的现金流量净额		47,429,338.79	12,323,653.30
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		157,301,591.68	218,035,999.51
取得投资收益收到的现金		4,874,151.71	10,388,009.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		241,248.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			6,301,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	五、(五十)		20,898,983.60
投资活动现金流入小计		162,416,991.39	255,623,993.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		13,902,122.13	15,946,855.50
投资支付的现金		170,441,382.88	153,253,878.66
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			97,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金	五、(五十)		60,174,206.30
投资活动现金流出小计		184,343,505.01	326,374,940.46
投资活动产生的现金流量净额		-21,926,513.62	-70,750,947.46

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,625,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		141,000,000.00	201,306,991.52
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、(五十)	312,780,671.51	494,248,375.69
筹资活动现金流入小计		466,405,671.51	695,555,367.21
偿还债务支付的现金		247,471,364.76	260,191,713.88
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,694,662.86	5,808,204.97
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、(五十)	319,941,716.76	374,113,062.82
筹资活动现金流出小计		581,107,744.38	640,112,981.67
筹资活动产生的现金流量净额		-114,702,072.87	55,442,385.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		9,232.01	20,114.94
五、现金及现金等价物净增加额		-89,190,015.69	-2,964,793.68
加：期初现金及现金等价物余额		166,036,586.17	95,114,308.60
六、期末现金及现金等价物余额		76,855,802.49	92,149,514.92

法定代表人：唐焕新

主管会计工作负责人：孙佳梅

会计机构负责人：张昌红

(六) 母公司现金流量表

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金			
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		10,159,811.71	216,916.67
经营活动现金流入小计		10,159,811.71	216,916.67
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		1,214,619.05	1,978,378.20
支付的各项税费		428,512.09	697,321.76
支付其他与经营活动有关的现金		190,491.86	1,704,424.49
经营活动现金流出小计		1,833,623.00	4,380,124.45
经营活动产生的现金流量净额		8,326,188.71	-4,163,207.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		11,500,000.00	167,756,600.00
取得投资收益收到的现金		100,992.44	461,664.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		-	

投资活动现金流入小计		11,600,992.44	168,218,264.82
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,700.00	
投资支付的现金		24,625,000.00	143,568,531.55
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			97,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		24,635,700.00	240,568,531.55
投资活动产生的现金流量净额		-13,034,707.56	-72,350,266.73
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		12,625,000.00	
取得借款收到的现金		-	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		36,152,666.68	116,004,013.70
筹资活动现金流入小计		48,777,666.68	116,004,013.70
偿还债务支付的现金		-	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	
支付其他与筹资活动有关的现金		43,933,335.61	40,934,136.99
筹资活动现金流出小计		43,933,335.61	40,934,136.99
筹资活动产生的现金流量净额		4,844,331.07	75,069,876.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		135,812.22	-1,443,597.80
加：期初现金及现金等价物余额		470,316.25	2,141,466.51
六、期末现金及现金等价物余额		606,128.47	697,868.71

单位：元

法定代表人：唐焕新

主管会计工作负责人：孙佳梅

会计机构负责人：张昌红

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 2
6. 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 3
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	(二). 4
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

1、财政部于 2017 年颁布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》，以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》。(以下简称“新金融工具准则”)。本公司自 2019 年 1 月 1 日起施行前述准则，并根据前述准则关于衔接的规定，于 2019 年 1 月 1 日对财务报表进行了相应的调整。

2、根据财政部 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号)(以下简称“财务报表格式”)，执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行修订后的财务报表格式，对相关内容进行调整。

2、 合并报表的合并范围

2019 年 3 月 11 日，本公司投资设立全资子公司明石创新产业技术研究院有限公司，注册资本 30000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 25 日，本公司投资设立全资二级子公司明石创新(烟台)工业陶瓷新材料产业技术研

究院有限公司，注册资本 2000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 27 日，本公司投资设立全资二级子公司明石创新（烟台）微纳传感技术研究院有限公司，注册资本 20000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 25 日，本公司投资设立全资二级子公司明石创新（烟台）过滤与分离产业技术研究院有限公司，注册资本 2000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 27 日，本公司投资设立全资二级子公司明石创新（烟台）管理创新研究院有限公司，注册资本 1000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 29 日，本公司投资设立二级子公司烟台桑尼环境工程设计院有限公司，注册资本 2000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 29 日，本公司投资设立二级子公司烟台同兴矿山工程技术设计院有限公司，注册资本 1000 万元，纳入合并范围；

2019 年 3 月 29 日，本公司投资设立二级子公司烟台同兴智能设计院有限公司，注册资本 1000 万元，纳入合并范围；

2019 年 3 月 27 日，本公司投资设立二级子公司明石创新（烟台）载人压力舱产业技术研究院有限公司，注册资本 2000 万元，纳入合并范围；

2019 年 4 月 3 日，本公司投资设立二级子公司烟台桑尼水利勘测设计院有限公司，注册资本 1000 万元，纳入合并范围；

2019 年 3 月 28 日，本公司投资设立二级子公司烟台核晶工业陶瓷设计院有限公司，注册资本 1000 万元，纳入合并范围。

3、合并报表合并范围内的私募基金管理人情况

截至 2019 年 6 月 30 日，公司合并范围内子公司明石投资管理有限公司、山东海洋明石产业基金管理有限公司、明石旅游产业基金管理有限公司、中科明石（深圳）基金管理有限公司系在中国证券投资基金业协会登记备案的私募基金管理人，具体如下：

序号	公司名称	备案号码	登记日期
1	明石投资管理有限公司	P1000493	2014 年 4 月 29 日
2	山东海洋明石产业基金管理有限公司	P1000922	2014 年 4 月 22 日
3	明石旅游产业基金管理有限公司	P1004324	2014 年 8 月 14 日
4	中科明石（深圳）基金管理有限公司	P1010374	2015 年 4 月 10 日

4、分部报告

本公司私募业务本报告期内，基金管理费收入为 1,309,905.60 元。详见本节“二、报表项目注释”的“十四、其他重要事项”的“（一）分部报告”。

二、报表项目注释

一、企业的基本情况

明石创新技术集团股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）曾用名明石创新投资集团股份有限公司，2015年7月6日经全国中小企业股份转让系统有限责任公司批准，同意本公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，公司证券代码：832924，公司已取得由北京市工商行政管理局海淀分局颁发的企业法人营业执照，统一社会信用代码911101087187164382，公司注册资本与股本为378,856.1611万元；公司住所：北京市海淀区海淀北二街10号9层0916号；法定代表人：唐焕新；营业期限：1999年11月22日至2049年11月21日。

母公司经营范围：医疗健康设备、环保专用设备、过滤分离设备、电气自动化设备、工业自动化装置、橡胶新材料、陶瓷新材料的技术开发、技术服务；销售机械设备；软件开发；产品设计；货物进出口；投资管理；资产管理；项目投资；企业管理咨询。

公司经营分为实体经营板块和投资板块：

集团内实体企业的业务性质和主要经营活动：

经营范围：生产、经营；机械设备、机电设备控制装置、洗涤用品、珠宝、包装材料、高低压成套电气设备、环保节能型精密陶瓷过滤机、真空泵。经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、橡胶产品、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外；二类病房护理设备及器具、三类物理治疗及康复设备、高压容器、医用氧舱、船舶氧舱、船舶压力容器、加压舱、饱和潜水系统、不锈钢展示柜、冷藏柜、龙虾箱及制冷设备及相关零配件的生产、修理、安装并销售公司上述所列自产产品。

本公司投资板块的业务主体是控股子公司明石投资管理有限公司，其经营范围包括：投资管理、项目投资、投资咨询。

本财务报告批准报出日期为本公司董事会批准日期。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营：公司自报告期末起12个月不存在影响其持续经营能力的事项。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司2019

年 06 月 30 日的财务状况、2019 年 1 月-6 月的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、投资主体的判断依据

2、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

3、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

4、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

5、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实时控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1、合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2、共同经营的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按其份额确认共同持有的资产或负债；确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3、合营企业的会计处理

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，不享有共同控制的参与方应当根据其对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2、外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行的金融工具政策如下：

(1) 金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产，同时确认处置利得或损失以及应向买方收取的应收款项。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

收取该金融资产现金流量的合同权利终止；

该金融资产已转移，且本公司转移了该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；

该金融资产已转移，且本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是，本公司未保留对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(2) 金融资产的分类

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产。
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

① 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）

金融资产同时符合下列条件的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综

合收益的金融资产：

本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。

该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

③ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

按照本条第 1) 项分类为以摊余成本计量的金融资产和按照本条第 2) 项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资）之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，本公司可以将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），并按照规定确认股利收入。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债的分类

除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。

3) 不属于本条第 1) 项或第 2) 项情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组

合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本公司内部以此为基础向关键管理人员报告。

该指定一经做出，不得撤销。

（4）嵌入衍生工具

嵌入衍生工具，是指嵌入到非衍生工具（即主合同）中的衍生工具。

混合合同包含的主合同属于金融工具确认和计量准则规范的资产的，本公司将该混合合同作为一个整体适用该准则关于金融资产分类的相关规定。

混合合同包含的主合同不属于金融工具确认和计量准则规范的资产，且同时符合下列条件的，本公司从混合合同中分拆嵌入衍生工具，将其作为单独存在的衍生工具处理：

- 1) 嵌入衍生工具的经济特征和风险与主合同的经济特征和风险不紧密相关。
- 2) 与嵌入衍生工具具有相同条款的单独工具符合衍生工具的定义。
- 3) 该混合合同不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

（5）金融工具的重分类

本公司改变管理金融资产的业务模式时，对所有受影响的相关金融资产进行重分类。本公司对所有金融负债均不得进行重分类。

本公司对金融资产进行重分类，自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理。重分类日，是指导致本公司对金融资产进行重分类的业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天。

（6）金融工具的计量

1) 初始计量

本公司初始确认金融资产或金融负债，按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用应当计入初始确认金额。

2) 后续计量

初始确认后，本公司对不同类别的金融资产，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后，本公司对不同类别的金融负债，分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本，以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定：

1) 扣除已偿还的本金。

2) 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

3) 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本公司按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的，若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系（如债务人的信用评级被上调），本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

（7）金融工具的减值

1) 减值项目

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

（1）分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

（2）租赁应收款。

（3）贷款承诺和财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价

值计量且其变动计入当期损益的金融资产，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（非交易性权益工具投资），以及衍生金融资产。

2) 减值准备的确认和计量

除了对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产以及始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备的金融资产之外，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，处于第二阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。无论本公司评估信用损失的基础是单项金融工具还是金融工具组合，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于已发生信用减值的金融资产，处于第三阶段，本公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，本公司将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，本公司也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具投资），本公司在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不应减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在前一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量

该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额应当作为减值利得计入当期损益。

本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据时，本公司在组合基础上评估信用风险是否显著增加。

对于适用本项政策有关金融工具减值规定的各类金融工具，本公司按照下列方法确定其信用损失：

(1) 对于金融资产，信用损失为本公司收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(2) 对于租赁应收款项，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(3) 对于未提用的贷款承诺，信用损失应为在贷款承诺持有人提用相应贷款的情况下，本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

(4) 对于财务担保合同，信用损失应为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

(5) 对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。除特殊情形外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否已显著增加。

本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

4) 应收票据及应收账款减值

对于应收票据及应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预

期信用损失计量损失准备。

当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。如果有客观证据表明某项应收票据及应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收票据及应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。对于划分为组合的应收票据及应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

①应收票据

本公司的银行承兑汇票及商业承兑汇票均为信用风险较小的银行及非金融机构，不计提坏账准备。

②应收账款

对于不含重大融资成分的应收款项，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。除了单项评估信用风险的应收账款，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2	将应收合并范围外的关联方款项划分组合

5) 其他应收款

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征。
组合 2	将职工备用金等基本确定能收回或收回风险极小的款项划为组合

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，应收账款组合 1、其他应收款组合 1 的预期信用损失率

如下：

项目	预期信用损失率	
	应收账款	其他应收款
1 年以内（含 1 年）	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%

组合中，集团成员中投资板块预期信用损失率情况如下：

项目	预期信用损失率	
	应收账款	其他应收款
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
1 至 2 年	1.00	1.00
2 至 3 年	5.00	5.00
3 至 4 年	20.00	20.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，应收账款组合 2、其他应收款组合 2，不计提坏账。

（8）利得和损失

本公司将以公允价值计量的金融资产或金融负债的利得或损失计入当期损益，除非该金融资产或金融负债属于下列情形之一：

- 1) 属于《企业会计准则第 24 号——套期会计》规定的套期关系的一部分。
- 2) 是一项对非交易性权益工具的投资，且本公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- 3) 是一项被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的其公允价值变动应当计入其他综合收益。

4) 是一项分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具投资), 其减值损失或利得和汇兑损益之外的公允价值变动计入其他综合收益。

本公司只有在同时符合下列条件时, 才能确认股利收入并计入当期损益:

- 1) 本公司收取股利的权利已经确立;
- 2) 与股利相关的经济利益很可能流入本公司;
- 3) 股利的金额能够可靠计量。

以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失, 在终止确认、按照本项重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时, 计入当期损益。本公司将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的, 按照该资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入当期损益。将一项以摊余成本计量的金融资产重分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的, 按照该金融资产在重分类日的公允价值进行计量。原账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失, 在终止确认时计入当期损益或在按照实际利率法摊销时计入相关期间损益。

对于本公司将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债, 该金融负债所产生的利得或损失按照下列规定进行处理:

- 1) 由本公司自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额, 计入其他综合收益;
- 2) 该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。

按照本条第 1) 规定对该金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失(包括本公司自身信用风险变动的影响金额)计入当期损益。该金融负债终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出, 计入留存收益。

本公司将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的, 当该金融资产终止确认时, 之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合

收益中转出，计入留存收益。

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失（债务工具投资），除减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。但是，采用实际利率法计算的该金融资产的利息计入当期损益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本公司将该金融资产重分类为其他类别金融资产的，对之前计入其他综合收益的累计利得或损失转出，调整该金融资产在重分类日的公允价值，并以调整后的金额作为新的账面价值。

（9）报表列示

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，在“交易性金融资产”科目中列示。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的以公允价值计量且其变动计入当期损益的非流动金融资产，在“其他非流动金融资产”科目列示。

本公司将分类为以摊余成本计量的长期债权投资，在“债权投资”科目中列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以摊余成本计量的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的长期债权投资，在“其他债权投资”科目列示。自资产负债表日起一年内到期的长期债权投资的期末账面价值，在“一年内到期的非流动资产”科目列示。本公司购入的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的一年内到期的债权投资，在“其他流动资产”科目列示。

本公司将指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，在“其他权益工具投资”科目列示。

本公司承担的交易性金融负债，以及本公司持有的直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，在“交易性金融负债”科目列示。

（10）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的

交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理，发放的股票股利不影响所有者权益总额。

旧金融工具准则(2019 年 1 月 1 日之前执行旧准则)：

1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且符合《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》规定的金融资产终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。

(2) 金融资产的分类

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、应收款项、可供出售金融资产和持有至到期投资。金融资产的分类取决于本公司对金融资产的持有意图和持有能力。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的金融资产，该资产在资产负债表中以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产列示。

②应收款项：应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产，包括应收账款、其他应收款和长期应收款等。

③可供出售金融资产：可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产。自资产负债表日起 12 个月内将出售的可供出售金融资产在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

④持有至到期投资：持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。自资产负债表日起 12 个月内到期的持有至到期投资在资产负债表中列示为一年内到期的非流动资产。

(3) 金融资产的计量

金融资产于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公

允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益。其他金融资产的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和可供出售金融资产按照公允价值进行后续计量，但在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，按照成本计量；应收款项以及持有至到期投资采用实际利率法，以摊余成本计量。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产的公允价值变动计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利以及在处置时产生的处置损益，计入当期损益。

除减值损失及外币货币性金融资产形成的汇兑损益外，可供出售金融资产公允价值变动计入股东权益，待该金融资产终止确认时，原直接计入权益的公允价值变动累计额转入当期损益。可供出售债务工具投资在持有期间按实际利率法计算利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

因金融资产转移获得了新金融资产或承担了新金融负债的，在转移日按照公允价值确认该金融资产或金融负债（包括看涨期权、看跌期权、担保负债、远期合同、互换等），并将该金融资产扣除金融负债后的净额作为上述对价的组成部分。

公司与金融资产转入方签订服务合同提供相关服务的（包括收取该金融资产的现金流量，并将所收取的现金流量交付给指定的资金保管机构等），就该服务合同确认一项服务资产或服务负债。服务负债应当按照公允价值进行初始计量，并作为上述对价的组成部分。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额，按照金融资产终止确认部分和未终止确认部分的相对公允价值，对该累计额进行分摊后确定。

（5）金融负债的分类

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债的计量

金融负债于本公司成为金融工具合同的一方时，按公允价值在资产负债表内确认。以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，取得时发生的相关交易费用直接计入当期损益；其他金融负债的相关交易费用计入初始确认金额。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值后续计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用。其他金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（7）金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，采用估值技术确定其公允价值，估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

（8）金融资产减值测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值已恢

复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

当可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度或非暂时性下降，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，直接计入所有者权益。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资发生的减值损失，如果在以后期间价值得以恢复，也不予转回。

2019 年 1 月 1 日之前应收款项政策如下：

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认减值损失。

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	款项性质及风险特征
组合 1 账龄组合	以应收款项的账龄为信用风险特征划分组合
组合 2 关联方组合	将应收合并范围外的关联方款项划分组合
组合 3 基本确定收回组合	将职工备用金等基本确定能收回或收回风险极小的款项划为组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
组合 1 账龄组合	账龄分析法
组合 2 关联方组合	不计提坏账
组合 3 基本确定收回组合	不计提坏账

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5.00	5.00
1 至 2 年	10.00	10.00

2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

组合中，集团成员中投资板块采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	0.00	0.00
1 至 2 年	1.00	1.00
2 至 3 年	5.00	5.00
3 至 4 年	20.00	20.00
4 至 5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；单项金额不重大且按照组合计提坏账准备不能反映其风险特征的应收款项。
坏账准备的计提方法	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

（十一）存货

1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料、委托加工材料、包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

（十二）长期股权投资

1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

（十三）投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资

产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十四) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	20-40	5.00	2.38-4.75
机器设备	5-8	5.00	11.88-19.00
电子设备	3-5	5.00	19.00-31.67
运输设备	5-8	5.00	11.88-19.00
其他设备	5-8	5.00	11.88-19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十五) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

（十六）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

（十七）无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。本公司无形资

产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十八) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其

他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(十九) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十一) 收入

1、工业实体板块

(1) 公司销售商品收入确认原则

本公司销售的商品在同时满足下列条件时，按从购货方已收或应收的合同或协议价款的金额确认销售商品收入：①已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；②既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 公司销售商品收入确认具体政策

本公司销售商品给客户并安装完毕，同时经客户验收后，一次性确认收入。

2、投资板块

公司基金管理费收入和投资顾问费收入。

基金管理费收入系公司按照合伙协议约定的比例以基金认缴份额或者有限合伙实际完成的投资额收取的管理费，管理费比例一般为 1%~3%；投资顾问费收入系公司向其他投资机构推荐投资项目成功获利之后按照相关协议收取的顾问费。两种不同收入的会计确认标准如下：

(1) 基金管理费收入

A、协议约定以认缴金额为基数收取的管理费

对协议约定以基金认缴金额为基数收取管理费的基金，自首次交割日起的基金存续期限内公司开始按照协议约定的收费基数和协议约定的收费比例分期确认管理费收入。收费基数在投资期内通常约定为认缴金额，在退出期内通常约定为实缴金额减去已经退出项目投资本金后的余额。收费比例通常约定为 2%/年。首期管理费期限按实缴出资日至所在年度的最后一日的实际月份折算，最后一期管理费计费期限为基金存续期限（包括延长后的期限）的最后一个年度开始之日到基金期限届满之日的实际月份折算。如果基金运营时间不满 12 个月按实际月份折算。

B、协议约定以项目投资认缴金额为基数收取的管理费

对外投资项目按上述方法收取管理费，若实际管理年限不足三年，按照三年收取管理费，但一次性收取三年管理费而分期确认为收入

(2) 投资顾问费收入

公司在向其他投资方推荐项目后，公司将根据事先签署的协议确认投资顾问费收入。

(二十二) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十三) 递延所得税资产和递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十四) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产

成本或当期损益。

2. 融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于 2017 年发布了修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号——套期会计》、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（上述四项准则以下统称“新金融工具准则”）。

财政部于 2019 年 4 月发布了《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会[2019]6 号）（以下简称“财务报表格式”），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知的要求编制 2019 年度中期财务报表和年度财务报表及以后期间的财务报表。

本公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述修订后的准则和财务报表格式，对会计政策相关内容进行调整。

(1) 新金融工具准则

新金融工具准则将金融资产划分为三个类别：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在新金融工具准则下，金融资产的分类是基于本公司管理金融资产的商业模式及该资产的未来现金流量特征而确定。新金融工具准则取消了原金融工具准则中规定的持有至到期投资、贷款和应收款项及可供出售金融资产三个分类类别。新金融工具准则以“预期信用损失”模型替代了原金融工具准则中的“已发生损失”模型。

本公司执行新金融工具准则，对本期和期初财务报表无重大影响

公司根据新金融工具准则的规定，对金融工具的分类在新金融工具准则施行日（即 2019 年 1 月 1 日）进行调整，无需对金融工具原账面价值进行调整。

(2) 执行财务报表格式的影响

根据财务报表格式的要求，除执行上述新金融工具准则产生的列报变化以外，本公司将“应收票据及应收账款”拆分列示为“应收票据”和“应收账款”两个项目，将“应付票据及应付账款”拆分列示为“应付票据”和“应付账款”两个项目。本公司相应追溯调整了比较期间报表，该会计政策变更对合并及公司净利润和股东权益无影响。

四、税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	抵扣进项税额后的增值额	17.00%、16.00%、6.00%、3.00%（征收率）
城市维护建设税	已缴流转税	7.00%
教育费附加	已缴流转税	5.00%
地方教育费附加	已缴流转税	3.00%
企业所得税	应纳税所得额	25.00%、15.00%

序号	纳税主体名称	合并级次	所得税税率（%）
1	烟台宏远氧业有限公司（以下简称“宏远氧业”）	二级	15
2	核工业烟台同兴实业集团有限公司（以下简称“同兴实业”）	二级	15
3	烟台桑尼橡胶有限公司（简称“桑尼橡胶”）	三级	15
4	烟台核晶陶瓷新材料有限公司（简称“核晶陶瓷”）	三级	15
5	烟台桑尼核星环保设备有限公司（简称“桑尼环保”）	三级	15
6	湖州核汇机械有限公司（简称“湖州核汇”）	三级	15
7	烟台同兴过滤科技有限公司（简称“过滤科技”，曾用名“烟台星禾过滤科技有限公司”）	三级	20%*50%
8	烟台星禾过滤分离设备有限公司（简称“星禾设备”）	三级	25
9	山东德尔达投资有限公司（简称“德尔达”）	三级	20%*50%
10	烟台景昊置业有限公司（简称“景昊置业”）	三级	25
11	烟台朗欣航空技术有限公司（简称“朗欣航空”）	三级	15
12	烟台核众新材料科技股份有限公司（简称“核众新材”）	三级	25
13	烟台核顺货物运输有限公司（“核顺运输”）	三级	核定征收
14	烟台同兴智能技术有限公司（“同兴智能”）	三级	25
15	烟台润星环保科技发展有限公司（“润星环保”）	三级	25

(二) 重要税收优惠及批文

1、宏远氧业：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局于2016年12月15日签发的编号为GR201637000567的高新技术企业证书，有效期3年，公司从2016年1月1日至2018年12月31日，减按15%的税率征收企业所得税，本报告期内公司正在申请高新技术企业复审，复审期间公司继续按照15%税率预交所得税。

2、同兴实业：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局于2018年8月16日签发的编号为GR201837000441号的高新技术企业证书，有效期3年，公司从2018

年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3、桑尼橡胶：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局和山东省地方税务局于 2016 年 12 月 15 日签发的编号为 GR201637000269 号的高新技术企业证书，有效期 3 年，公司从 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

4、核晶陶瓷：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局于 2017 年 12 月 28 日签发的编号为 GR201737000362 高新技术企业证书，有效期 3 年，公司从 2017 年 12 月 28 日至 2020 年 12 月 28 日，减按 15% 的税率征收企业所得税。

5、桑尼环保：根据山东省科学技术厅、山东省财政厅、山东省国家税务局、山东省地方税务局于 2016 年 12 月 15 日签发的编号为 GR201637000414 高新技术企业证书，有效期 3 年，公司从 2016 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日，减按 15% 的税率征收企业所得税，本报告期内公司正在申请高新技术企业复审，复审期间公司继续按照 15% 税率预交所得税。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	216,417.64	359,253.86
银行存款	76,639,384.85	91,928,367.39
其他货币资金	113,998,016.29	134,573,514.08
合计	190,853,818.78	226,861,135.33
其中：存放在境外的款项总额		

注释：受限其他货币资金包括：银行承兑汇票保证金 98,299,524.19 元；信用证保证金 1,561,829.94 元；保函保证金 14,136,662.16 元。

(二) 交易性金融资产

类 别	期末余额	期初余额
1. 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		--
理财产品	59,612,151.93	--
其中：成本	59,612,151.93	
公允价值变动	--	
合计	59,612,151.93	--

(三) 应收票据及应收账款

类 别	期末余额	期初余额
应收票据	40,975,772.19	117,540,267.52
应收账款	626,855,500.72	582,208,229.08
合计	667,831,272.91	699,748,496.60

1、应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	30,888,002.19	96,030,357.03
商业承兑汇票	10,087,770.00	21,509,910.49
减：坏账准备		
合计	40,975,772.19	117,540,267.52

2、应收账款

种类	2019-6-30				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例	金额	比例	
单项评估信用风险的应收账款	19,932,740.40	2.44%	19,932,740.40	100%	0.00
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合	796,700,482.70	97.56%	169,844,981.98	21.32%	626,855,500.72
其中：投资板块	1,026,385.62	0.13%	6,303.86	0.61%	1,020,081.76
工业实体板块	795,674,097.08	97.43%	169,838,678.12	21.35%	625,835,418.96
合计	816,633,223.10	100%	189,777,722.38	100%	626,855,500.72

(续)

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款	10,456,450.00	1.35	10,456,450.00	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	754,756,087.17	97.43	172,547,858.09	22.86
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	9,476,290.40	1.22	9,476,290.40	100.00
合 计	774,688,827.57	100.00	192,480,598.49	24.85

(1) 期末单项评估信用风险的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
中机(新乡)成套设备有限公司	7,000,000.00	7,000,000.00	5年以上	100.00	预计无法收回
浙江浙大网新环境工程有限公司	2,090,200.00	2,090,200.00	5年以上	100.00	预计无法收回
安阳市凤凰光伏科技有限公司	1,366,250.00	1,366,250.00	4-5年 862,800.00 5年以上 503,450.00	100.00	企业倒闭
北京博奇电力科技有限公司	954,430.00	954,430.00	5年以上	100.00	质量纠纷
杭州蓝轩环保科技有限公司	815,325.00	815,325.00	5年以上	100.00	质量纠纷
华能莱芜发电有限公司	791,900.00	791,900.00	5年以上	100.00	公司违约
南方环保工程有限公司	763,043.00	763,043.00	5年以上	100.00	公司违约
北京国信恒润能源环境工程技术有限公司	686,000.00	686,000.00	5年以上	100.00	历史遗留
山东三融环保工程有限公司	630,990.00	630,990.00	5年以上	100.00	公司违约
上海龙净环保科技工程有限公司	390,000.00	390,000.00	5年以上	100.00	公司违约
北京康瑞健生环保工程技术有限公司	270,200.00	270,200.00	5年以上	100.00	质量纠纷
湖南力合华拓能源开发有限公司	260,000.00	260,000.00	5年以上	100.00	过诉讼时效
辽宁大隆科技环保有限公司	217,000.00	217,000.00	5年以上	100.00	公司倒闭
深圳市华夏强汀环境工程有限公司	178,000.00	178,000.00	5年以上	100.00	质量纠纷
中国大唐集团科技工程有限公司	149,000.00	149,000.00	5年以上	100.00	过诉讼时效
福建鑫泽环保设备工程有限公司	146,000.00	146,000.00	5年以上	100.00	质量纠纷
广州市天赐三和环保工程有限公司	120,000.00	120,000.00	5年以上	100.00	公司违约
北京国电清新环保技术股份有限公司	101,970.00	101,970.00	5年以上	100.00	历史遗留
其他零星客户	3,002,432.40	3,002,432.40	5年以上	100.00	历史遗留
合计	19,932,740.40	19,932,740.40			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

① 投资板块采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1年以内	396,000.00			1,294,533.75		
1-2年	630,385.62	1.00	6,303.86	325,851.87	1.00	3,258.52
合计	1,026,385.62		6,303.86	1,620,385.62		3,258.52

②工业实体版块采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	455,994,691.65	5.00	22,791,430.75	373,243,811.84	5.00	18,662,190.58
1 至 2 年	135,240,649.22	10.00	13,587,103.47	154,353,932.99	10.00	15,435,393.30
2 至 3 年	61,190,507.12	30.00	18,357,152.14	68,073,666.88	30.00	20,422,100.07
3 至 4 年	40,264,572.94	50.00	20,132,286.45	69,658,214.33	50.00	34,829,107.17
4 至 5 年	40,064,854.18	80.00	32,051,883.34	23,051,335.32	80.00	18,441,068.26
5 年以上	62,918,821.97	100.00	62,918,821.97	64,754,740.19	100.00	64,754,740.19
合 计	795,674,097.08		169,838,678.12	753,135,701.55		172,544,599.57

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
甘肃省康乐县水务局	15,950,000.00	1.95	797,500.00
Roytec Global (PTY) Ltd	13,083,278.43	1.60	654,163.92
贵州三星建设有限责任公司	10,434,780.78	1.28	521,739.04
江苏科凯新材料科技有限公司	12,206,460.00	1.49	610,323.00
武汉龙净环保工程有限公司	10,653,136.24	1.30	600,548.47
合 计	62,327,655.45	7.62	3,184,274.43

(5) 本期计提应收账款坏账准备 1,036,966.12 元，本期核销坏账准备 78,618.27 元，转回坏账准备 3,661,223.96 元。

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	43,150,706.23	68.85	23,085,544.85	58.37
1 至 2 年	15,560,537.79	24.83	4,963,389.15	12.55
2 至 3 年	2,439,573.45	3.89	5,444,618.34	13.77
3 年以上	1,526,434.26	2.43	6,053,815.63	15.31
合 计	62,677,251.73	100.00	39,547,367.97	100.00

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
本公司	山东赛米机电设备有限公司	4,350,000.00	1 年以内 1,950,000.00； 1-2 年 1,200,000.00； 2-3 年 1,200,000.00	未结算

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
山东赛米机电设备有限公司	4,350,000.00	6.94
上海腾昶自动化控制设备有限公司	437,540.00	0.70
刘明祥	374,400.00	0.60
兰州远达科技有限公司	332,816.30	0.53
安徽嘉成泵业有限责任公司	281,200.00	0.45
合计	5,775,956.30	9.22

(五) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		33,333.34
其他应收款项	58,830,316.80	54,442,948.21
减：坏账准备	7,611,440.04	8,265,596.71
合计	51,218,876.76	46,210,684.84

1. 其他应收款项

种类	期末数				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例	金额	比例	
单项评估信用风险的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合					
其中：组合 1	24,862,004.55	42.26%	7,611,440.04	30.61%	17,250,564.51
组合 2	33,968,312.25	57.74%	-	-	33,968,312.25
合计	58,830,316.80	100%	7,611,440.04	12.94%	51,218,876.76

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	54,399,029.22	99.92	8,221,677.72	15.11
其中：组合 1	24,190,885.80		8,221,677.72	
组合 2	30,208,143.42			

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项	43,918.99	0.08	43,918.99	100.00
合 计	54,442,948.21	100.00	8,265,596.71	15.18

(1) 其他应收款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	26,062,343.42	14,785,031.83
购买股权保证金	8,444,332.75	18,000,000.00
备用金	8,832,185.04	12,433,699.65
政府投标保证金	13,008,906.19	7,603,147.82
押金	1,890,121.98	143,066.19
代垫款	592,427.42	1,478,002.72
减：坏账准备	7,611,440.04	8,265,596.71
合计	51,218,876.76	46,177,351.50

(2) 按照组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1 计提坏账准备的其他应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
1 年以内	5,857,384.59	5.00	292,869.23	4,637,646.44	5.00	231,882.33
1 至 2 年	6,274,870.15	10.00	627,487.02	8,109,158.49	10.00	810,915.85
2 至 3 年	5,804,736.34	30.00	1,741,420.90	4,104,819.16	30.00	1,231,445.74
3 至 4 年	3,588,747.55	50.00	1,794,373.78	2,003,456.00	50.00	1,001,728.00
4 至 5 年	904,883.99	80.00	723,907.18	1,950,499.53	80.00	1,560,399.62
5 年以上	2,431,381.93	100.00	2,431,381.93	3,385,306.18	100.00	3,385,306.18
合计	24,862,004.55		7,611,440.04	24,190,885.80		8,221,677.72

②组合 2 计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	计提比例(%)	坏账准备
备用金、保证金	33,308,617.29			29,591,661.32		
关联方组合	659,694.96			616,482.10		
合计	33,968,312.25			30,208,143.42		

(3) 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
员工备用金				43,918.99	100.00	43,918.99
合计				43,918.99	100.00	43,918.99

(4) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
期初余额		8,221,677.72	43,918.99	8,265,596.71
期初余额在本期重新评估后		8,221,677.72	43,918.99	8,265,596.71
本期计提		593,280.91		593,280.91
本期转回		1,247,437.58		1,247,437.58
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		7,611,440.04		7,611,440.04

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

债务人名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备余额
山东产权交易中心	购买股权保证金	8,444,332.75	3-4 年	14.35	-
栖霞市广旭工贸有限公司	往来款	1,190,000.00	3-4 年 1,000,000.00, 4-5 年 190,000.00	2.02	652,000.00
喻平保	备用金	800,000.00	3-4 年	1.36	400,000.00
雅安市茗城实业有限公司	往来款	990,753.50	1 年以内	1.68	49,537.68
会昌县财政国库集中收付核算中心	往来款	703,183.00	2-3 年	1.20	210,954.90
合计		12,128,269.25		20.62	1,312,492.58

(六) 存货

1. 存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	136,475,792.07	2,719,690.02	133,756,102.05	120,593,881.12	2,719,690.02	117,874,191.10

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
低值易耗品	10,372,220.44		10,372,220.44	11,103,394.32		11,103,394.32
在产品	291,517,296.79	5,965,377.99	285,551,918.80	284,344,823.67	5,965,377.99	278,379,445.68
库存商品	168,426,702.15		168,426,702.15	148,878,577.92		148,878,577.92
其他	2,478,360.23		2,478,360.23	3,854,283.57		3,854,283.57
合计	609,270,371.68	8,685,068.01	600,585,303.67	568,774,960.60	8,685,068.01	560,089,892.59

2. 存货跌价准备的增减变动情况

存货类别	期初余额	本期计提额	本期减少额		期末余额
			转回	转销	
原材料	2,719,690.02				2,719,690.02
在产品	5,965,377.99				5,965,377.99
合计	8,685,068.01				8,685,068.01

(七) 持有待售资产

资产类别	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
长期股权投资	3,492,000.00	3,492,000.00		2019 年 12 月
合计	3,492,000.00	3,492,000.00		2019 年 12 月

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴税金	8,034,895.64	8,304,613.22
待抵扣税金	3,857,467.37	6,564,860.10
其他		890,350.72
待摊销服务费	151,958.55	350,628.94
房租物业费	305,985.07	282,430.25
国债逆回购		91,004.55
短期理财产品		58,219,999.99
合计	12,350,306.63	74,703,887.77

(九) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具						
可供出售权益工具	--		--	162,510,644.66		162,510,644.66

其中：按公允价值计量的	--		--	3,274,342.71		3,274,342.71
按成本计量的	--		--	159,236,301.95		159,236,301.95
合 计	--		--	162,510,644.66		162,510,644.66

2. 期初以成本计量的重要权益工具投资明细

被投资单位	账面余额				跌价准备				在被投资单位持股比例 (%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
北京明石信远创业投资中心（有限合伙）	4,976,000.02		4,976,000.02						2.09	
北京明石京远创业投资中心（有限合伙）	1,500,000.00		1,500,000.00						0.50	
北京明石泓远创业投资中心（有限合伙）	1,676,262.14		1,676,262.14						0.88	
上海北斗卫星导航平台有限公司	6,267,699.69		6,267,699.69						8.00	
北京明石致信股权投资基金中心（有限合伙）	10,000.00		10,000.00						0.00042	
烟台明石达远投资中心（有限合伙）	1,000,000.00		1,000,000.00						1.44	
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）	13,222,438.08		13,222,438.08						0.68	
DONGHE LTD	21,474,952.80		21,474,952.80						2.61	
深圳市雅都软件股份有限公司	2,132,000.00		2,132,000.00						2.54	
宁夏北方商品电子交易股份有限公司	5,000,000.00		5,000,000.00						12.33	
深圳拓奇智造家居新材料有限公司	30,000,000.00		30,000,000.00						2.48	
常州墨之萃科技有限公司	2,300,000.00		2,300,000.00						2.875	
大业创智互动传媒股份有限公司	33,432,739.22		33,432,739.22						3.9686	
山东栖霞农村商业银行股份有限公司	36,000,000.00		36,000,000.00						2.90	
潍坊鲁元建材有限公司	194,210.00		194,210.00						0.19	
烟台德诺投资中心（有限合伙）	10,000.00		10,000.00						1.00	
烟台德臻投资中心（有限合伙）	10,000.00		10,000.00						0.38	
烟台德致投资中心（有限合伙）	10,000.00		10,000.00						0.16	

烟台德达投资中心（有限合伙）	10,000.00		10,000.00						2.33	
烟台德华投资中心（有限合伙）	10,000.00		10,000.00						0.16	
合 计	159,236,301.95		159,236,301.95							

注释：根据新金融工具准则，本期以成本计量的可供出售金融资产减少 159,236,301.95 元，以公允价值计量的可供出售金融资产减少 3,274,342.71，合计减少 162,510,644.66 元，重分类至其他权益工具投资。

(十) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		其他
联营企业										
华鲁明石（山东）投资管理有限公司	1,025,682.05		1,025,682.05							-
万达集团股份有限公司	6,338,644,764.99			282,430,345.76						6,621,075,110.75
合计	6,339,670,447.04		1,025,682.05	282,430,345.76						6,621,075,110.75

注释：华鲁明石（山东）投资管理有限公司 2019 年 5 月 24 日注销，公司减持对华鲁明石的长期股权投资 1,025,682.05 元。

(十一) 其他权益工具投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	公允价值变动	期末余额	持股比例(10%)
北京明石信远创业投资中心（有限合伙）		4,976,000.02			4,976,000.02	2.09
北京明石京远创业投资中心（有限合伙）		1,500,000.00			1,500,000.00	0.50
北京明石泓远创业投资中心（有限合伙）		1,676,262.14	349,662.14		1,326,600.00	0.88
上海北斗卫星导航平台有限公司		6,267,699.69			6,267,699.69	8.00
北京明石致信股权投资基金中心（有限合伙）		10,000.00			10,000.00	0.00
烟台明石达远投资中心（有限合伙）		1,000,000.00			1,000,000.00	1.44
北京明石科远创业投资中心（有限合伙）		835,987.95		938,741.76	1,774,729.71	2.71
明石北斗（上海）创业投资中心（有限合伙）		340,438.34		211,873.34	552,311.68	1.00
蓝色经济区产业投资基金（有限合伙）		13,222,438.08	254,773.27		12,967,664.81	0.68
DONGHELTD		21,510,936.30			21,510,936.30	2.61
深圳市雅都软件股份有限公司		2,132,000.00			2,132,000.00	2.54
宁夏北方商品电子交易股份有限公司		5,000,000.00			5,000,000.00	12.33
深圳拓奇智造家居新材料有限公司		30,000,000.00			30,000,000.00	2.48
常州墨之萃科技有限公司		2,300,000.00			2,300,000.00	2.88
大业创智互动传媒股份有限公司		33,432,739.22			33,432,739.22	3.97
山东栖霞农村商业银行股份有限公司		44,370,000.00			44,370,000.00	3.57
潍坊鲁元建材有限公司		194,210.00			194,210.00	0.19

烟台德诺投资中心 (有限合伙)		10,000.00			10,000.00	1.00
烟台德臻投资中心 (有限合伙)		10,000.00			10,000.00	0.38
烟台德致投资中心 (有限合伙)		10,000.00			10,000.00	0.16
烟台德达投资中心 (有限合伙)		10,000.00			10,000.00	2.33
烟台德华投资中心 (有限合伙)		10,000.00			10,000.00	0.16
北京明石德远创业 投资中心(有限合 伙)		2,097,916.42		40,663.72	2,138,580.14	11.70
合计		170,916,628.16	604,435.41	1,191,278.82	171,503,471.57	

注释：本期增加 170,916,628.16 元，其中根据新金融工具准则可供出售金融资产重分类至其他权益工具投资 162,510,644.66 元，对山东栖霞农村商业银行股份有限公司追加投资 8,370,000.00 元，因为汇率变动影响增加对 DONGHELTD 投资 35,983.50 元。

(十二) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	51,550,492.43	9,757,247.00	61,307,739.43
2.本期增加金额	-	-	-
(1) 外购	-	-	-
3.期末余额	51,550,492.43	9,757,247.00	61,307,739.43
二、累计折旧和累计摊销	-	-	-
1.期初余额	10,320,159.95	2,081,747.03	12,401,906.98
2.本期增加金额	790,995.75	104,656.76	895,652.51
(1) 计提或摊销	790,995.75	104,656.76	895,652.51
3.期末余额	11,111,155.70	2,186,403.79	13,297,559.49
三、账面价值			
1.期末账面价值	40,439,336.73	7,570,843.21	48,010,179.94
2.期初账面价值	41,230,332.48	7,675,499.97	48,905,832.45

(十三) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	280,748,591.17	295,156,564.00
固定资产清理		
减：减值准备	4,185,317.64	4,185,317.64
合计	276,563,273.53	290,971,246.36

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

c	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值						
1.期初余额	260,930,386.20	174,901,262.69	29,497,986.69	9,637,169.59	26,468,219.79	501,435,024.96
2.本期增加金额		930,400.15	367,801.56	519,484.34	210,430.43	2,028,116.48
(1) 购置	-	930,400.15	367,801.56	519,484.34	210,430.43	2,028,116.48
(2) 在建工程转入						
3.本期减少金额	-	74,296.55	1,679,268.40	5,100.00	-	1,758,664.95
(1) 处置或报废	-	74,296.55	1,679,268.40	5,100.00	-	1,758,664.95
4.期末余额	260,930,386.20	175,757,366.29	28,186,519.85	10,151,553.93	26,678,650.22	501,704,476.49

二、累计折旧						
1.期初余额	63,155,827.10	95,777,384.38	23,540,835.22	6,607,402.53	17,197,011.73	206,278,460.96
2.本期增加金额	6,540,323.46	5,797,064.39	904,188.40	291,181.80	2,953,863.69	16,486,621.74
(1) 计提	6,540,323.46	5,797,064.39	904,188.40	291,181.80	2,953,863.69	16,486,621.74
3.本期减少金额	-	195,825.97	1,608,271.41	5,100.00	-	1,809,197.38
(1) 处置或报废	-	195,825.97	1,608,271.41	5,100.00		1,809,197.38
4.期末余额	69,696,150.56	101,378,622.80	22,836,752.21	6,893,484.33	20,150,875.42	220,955,885.32
三、减值准备						
1.期初余额		3,215,776.77			969,540.87	4,185,317.64
2.本期增加金额						
3.本期减少金额						
4.期末余额		3,215,776.77			969,540.87	4,185,317.64
四、账面价值						
1.期末账面价值	191,234,235.64	71,162,966.72	5,349,767.64	3,258,069.60	5,558,233.93	276,563,273.53
2.期初账面价值	197,774,559.10	75,908,101.54	5,957,151.47	3,029,767.06	8,301,667.19	290,971,246.36

(十四) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程项目	41,348,740.93	45,045,108.96
减：减值准备		
合 计	41,348,740.93	45,045,108.96

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新厂区建设(18-SS-001)	41,348,740.93		41,348,740.93	45,045,108.96		45,045,108.96
合 计	41,348,740.93		41,348,740.93	45,045,108.96		45,045,108.96

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
新厂区建设	6000.00 万元	45,045,108.96			3,696,368.03	41,348,740.93

(十五) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	计算机软件	非专利技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	121,688,939.03	8,954,000.00	2,387,863.50		133,030,802.53
2.本期增加金额				402,501.67	402,501.67

(1)购置				402,501.67	402,501.67
3.本期减少金额					
4.期末余额	121,688,939.03	8,954,000.00	2,387,863.50	402,501.67	133,433,304.20
二、累计摊销					
1.期初余额	11,228,921.28	3,716,104.73	651,984.72		15,597,010.73
2.本期增加金额	1,119,657.63	327,234.18	202,675.87	25,509.53	1,675,077.21
(1) 计提	1,119,657.63	327,234.18	202,675.87	25,509.53	1,675,077.21
3.本期减少金额					
4.期末余额	12,348,578.91	4,043,338.91	854,660.59	25,509.53	17,272,087.94
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	109,340,360.12	4,910,661.09	1,533,202.91	376,992.14	116,161,216.26
2.期初账面价值	110,460,017.75	5,237,895.27	1,735,878.78	-	117,433,791.80

(十六) 商誉

1. 商誉账面原值

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
宏远氧业	260,093,074.67			260,093,074.67
同兴实业	46,267,625.10			46,267,625.10
朗欣航空	4,612,492.74			4,612,492.74
景昊置业	2,128,449.56			2,128,449.56
核众新材	7,437,164.11			7,437,164.11
湖州核汇	16,180,543.37			16,180,543.37
润星环保	1,270,200.20			1,270,200.20
过滤科技	817,717.68			817,717.68
核顺运输	225,998.72			225,998.72
合 计	339,033,266.15			339,033,266.15

2、商誉减值准备

项 目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	合并增加	处置	其他	
湖州核汇	16,180,543.37					16,180,543.37

(十七) 长期待摊费用

类 别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
信息服务费	8,047.49		2,565.22		5,482.27
软件服务费	82,997.65	20,440.27	40,055.62		63,382.30

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
消防设计费	267,529.68		50,161.83		217,367.85
装修款	1,770,955.86	701,991.59	197,991.04		2,274,956.41
房租物业费		718,304.70	359,152.35		359,152.35
合计	2,129,530.68	1,440,736.56	649,926.06	-	2,920,341.18

(十八) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
信用减值损失	31,724,094.44	197,389,162.42		
资产减值准备	1,930,557.85	12,870,385.65	32,880,038.51	213,298,519.26
交易性金融资产公允价值变动	-	-		
未实现内部损益	-	-	265,713.27	1,771,421.82
计入其他综合收益的金融资产公允价值变动	-	-	60,877.00	243,508.00
小 计	33,654,652.29	210,259,548.07	33,206,628.78	215,313,449.08
递延所得税负债：				
被合并单位资产评估增值	15,646,212.25	92,551,407.08	16,102,341.04	103,496,124.47
小 计	15,646,212.25	92,551,407.08	16,102,341.04	103,496,124.47

(十九) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
购建长期资产	47,150.00	47,150.00
购土地款	11,721,600.00	11,721,600.00
购设备款		1,700,000.00
支付装修款	500,000.00	500,000.00
合计	12,268,750.00	13,968,750.00

(二十) 短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	132,000,000.00	129,500,000.00
保证借款	50,000,000.00	118,196,723.00
合计	182,000,000.00	247,696,723.00

(二十一) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付票据	205,799,048.19	209,714,259.81
应付账款	248,976,350.39	247,537,793.37
合计	454,775,398.58	457,252,053.18

(1) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	205,799,048.19	209,714,259.81
合计	205,799,048.19	209,714,259.81

(2) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	192,604,610.55	207,554,875.57
1 年以上	56,371,739.84	39,982,917.80
合计	248,976,350.39	247,537,793.37

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
核工业烟台建设工程公司	2,759,872.47	未结算
沂源县兴隆钢铸品有限公司	2,142,841.71	未结算
栖霞市宏达运输有限公司	1,729,664.00	未结算
西安来迪商贸有限责任公司	1,647,500.00	未结算
汤阴县鼎元工程塑料有限公司	1,632,262.10	未结算
合计	9,912,140.28	

(二十二) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	186,763,617.69	178,584,584.82
1 年以上	114,650,982.06	98,067,758.06
合计	301,414,599.75	276,652,342.88

1. 账龄超过 1 年的大额预收账款

债权单位名称	期末余额	未结转原因
乳源东阳光磁性材料有限公司	9,026,880.92	未完工验收
中国人民解放军总后勤部财务部集中采购	7,389,200.00	项目未验收
洛阳莱茵希德特种材料有限公司	6,030,000.00	未完工验收

债权单位名称	期末余额	未结转原因
河南有色汇源铝业有限公司	3,662,000.00	未完工验收
内蒙古金鼎光明新材料股份有限公司	2,900,000.00	未完工验收
合计	29,008,080.92	

(二十三) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	14,939,961.80	80,126,363.57	78,169,556.39	16,896,768.98
离职后福利-设定提存计划	17,461.00	6,331,922.67	6,336,273.81	13,109.86
辞退福利				
合计	14,957,422.80	86,458,286.24	84,505,830.20	16,909,878.84

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	9,322,112.20	72,103,410.30	70,238,701.20	11,186,821.30
职工福利费	5,390,636.58	2,551,535.64	2,466,507.52	5,475,664.70
社会保险费	14,115.06	3,286,544.72	3,290,448.03	10,211.75
其中：医疗保险费	12,703.29	2,492,304.40	2,495,855.90	9,151.79
工伤保险费	363.37	445,117.31	445,184.94	295.74
生育保险费	1,048.40	349,123.01	349,407.19	764.22
住房公积金	212,281.96	2,180,872.91	2,169,899.64	223,255.23
工会经费和职工教育经费	816.00	4,000.00	4,000.00	816.00
合计	14,939,961.80	80,126,363.57	78,169,556.39	16,896,768.98

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	16,759.47	6,032,293.99	6,036,553.91	12,499.55
失业保险费	701.53	299,628.68	299,719.90	610.31
合计	17,461.00	6,331,922.67	6,336,273.81	13,109.86

(二十四) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	10,415,722.81	21,306,172.81
企业所得税	8,034,915.43	11,619,810.65
城市维护建设税	150,466.53	751,112.29
房产税	597,661.26	731,491.74
土地使用税	1,051,190.72	1,164,815.96
个人所得税	413,021.77	544,622.07

税种	期末余额	期初余额
教育费附加	65,963.65	571,957.89
其他税费	111,809.40	949,909.49
合计	20,840,751.57	37,640,492.90

(二十五) 其他应付款

类别	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	5,064,730.84	5,064,730.84
其他应付款项	187,769,852.32	198,431,218.51
合计	192,834,583.16	203,495,949.35

2. 应付股利

单位名称	期末余额	期初余额
桑尼集团有限公司(外方)	5,064,730.84	5,064,730.84
合计	5,064,730.84	5,064,730.84

3. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
股权收购款	52,800,000.00	52,800,000.00
其他往来款	125,792,263.43	137,488,496.67
其他集资款	5,142,291.79	7,216,272.63
经济补偿金	571,884.43	607,628.15
个人往来	2,688,710.18	318,821.06
房租押金	314,000.00	
其他	460,702.49	
合计	187,769,852.32	198,431,218.51

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款项情况的说明

单位名称	期末余额	未偿还原因
个人	52,800,000.00	明石创新技术集团股份有限公司
合计	52,800,000.00	—

(二十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
信用借款	120,000,000.00	100,000,000.00
合计	120,000,000.00	100,000,000.00

(二十七) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
融资租赁款	12,683,559.20	14,092,649.07
合计	12,683,559.20	14,092,649.07

(二十八) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	4,916,666.67		100,000.00	4,816,666.67	
合计	4,916,666.67		100,000.00	4,816,666.67	

(二十九) 股本

项目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,785,405,361.00	3,156,250.00				3,156,250.00	3,788,561,611.00

(三十) 资本公积

类别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价	1,183,773,803.56	9,468,750.00		1,193,242,553.56
二、其他资本公积	1,852,686.36			1,852,686.36
合计	1,185,626,489.92	9,468,750.00		1,195,095,239.92

(三十一) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：其他权益工具投资公允价值变动	-182,631.01	1,191,278.82						1,008,647.81
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：外币	15,636.91		15,636.91					-

财务报表 折算差额								
其他综合收益合 计	-166,994.10	1,191,278.82	15,636.91					1,008,6 47.81

(三十二) 专项储备

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	变动原因
安全生产费	7,386,234.16		61,538.67	7,324,695.49	提取使用
合计	7,386,234.16		61,538.67	7,324,695.49	

(三十三) 盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	216,726,013.11			216,726,013.11
合计	216,726,013.11			216,726,013.11

(三十四) 未分配利润

项 目	期末余额	
	金额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	2,103,462,728.88	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	2,103,462,728.88	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	296,688,182.92	
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,400,150,911.80	

(三十五) 营业收入和营业成本

(1) 收入按构成分类

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	423,702,868.54	281,259,444.15	457,379,025.74	264,381,706.55
其中：产品销售	422,392,962.94	281,259,444.15	452,236,519.99	263,832,764.09
投资管理	1,309,905.60		4,016,888.61	-
其他销售			1,125,617.14	548,942.46
二、其他业务小计	8,116,714.37	3,556,077.31	5,317,479.61	2,430,583.25
其中：固定资产出租	1,849,027.16	655,388.31	1,420,651.10	588,432.84
配件、维修	6,267,687.21	2,900,689.00	3,896,828.51	1,842,150.41
合 计	431,819,582.91	284,815,521.46	462,696,505.35	266,812,289.80

(2) 按产品类别分类

产品类别	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
环保设备	292,560,968.45	197,675,665.33	293,581,599.86	169,871,081.60
医疗健康	79,857,299.57	42,072,634.21	106,811,597.40	59,186,922.77
新材料	49,974,694.92	41,511,144.60	52,968,939.87	35,323,702.18
投资管理	1,309,905.60	-	4,016,888.61	-
其他	8,116,714.37	3,556,077.32	5,317,479.61	2,430,583.25
合计	431,819,582.91	284,815,521.46	462,696,505.35	266,812,289.80

(三十六) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,516,137.75	2,750,701.24
土地使用税	1,445,326.68	1,192,634.52
教育费附加	683,572.94	1,103,124.52
其他	77,324.68	3,718.59
房产税	1,114,027.61	1,290,518.82
印花税	78,576.60	113,961.05
地方教育费附加	324,300.92	771,153.73
地方水利建设基金	105,304.08	179,261.96
车船使用税	21,951.60	5,096.40
合计	5,366,522.86	7,410,170.83

(三十七) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	17,843,054.97	15,605,944.73
差旅费	7,043,360.34	7,127,373.33
运输费	10,838,331.25	8,872,454.15
办公费	981,078.58	898,826.00
服务费	3,435,870.83	1,986,603.85
劳务费		21,449.94
广告费	402,743.44	425,286.97
招待费	2,544,237.13	3,103,116.99
其他	1,092,762.29	1,300,053.02
标书费	80,627.94	8911.33
折旧费	255,381.88	46,452.09
装卸费	0.00	120193.08
物流费	0.00	55,199.01
业务宣传费	282,865.23	0.00
质保费	2,584,963.80	0.00

会议费	0.00	237,873.29
维修费	141,765.35	3,633.33
合计	47,527,043.03	39,813,371.11

(三十八) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,534,357.82	25,786,251.37
折旧费	3,608,000.72	5,440,799.14
聘请中介机构费	3,360,873.31	2,686,738.49
办公费	3,121,575.57	3,885,381.52
差旅费	1,142,190.14	2,147,619.04
其他	-	1,081,861.69
房租	1,160,988.08	2,121,739.00
招待费	1,978,725.73	2,697,402.54
无形资产摊销	1,011,508.52	1,899,080.12
交通费	1,668,954.66	2,877,993.32
服务费	3,323,511.51	12,909,968.46
其他	132,331.37	117,596.37
会议费	408,673.86	317,853.87
广告宣传费	152,445.62	83,428.28
税金	-	44,091.42
合计	39,604,136.91	64,097,804.63

(三十九) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	13,687,470.32	11,600,782.89
直接投入	7,914,120.46	11,591,169.65
折旧费用	886,821.76	720,993.34
其他费用	1,369,950.53	120,165.56
合计	23,858,363.07	24,033,111.44

(四十) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	17,153,850.63	15,387,397.53
减：利息收入	603,248.78	336,403.85
汇兑损失	251,740.16	339,031.52
减：汇兑收益	929,278.99	6,927.10
手续费支出	1,900,702.30	1,310,055.98
合计	17,773,765.32	16,693,154.08

(四十一) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-3,278,414.51	
合计	-3,278,414.51	

(四十二) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	--	276,668.11
长期股权投资减值损失	--	--
合 计	--	276,668.11

(四十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
多晶硅铸锭高性能石英陶瓷坩埚研究及产业	100,000.00	100,000.00
2019 年度烟台山东半岛国家自主创新示范区发展建设资金	1,000,000.00	
基础设施建设补贴款	1,000,000.00	
土地返还款	3,660,000.00	
合计	5,760,000.00	100,000.00

(四十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	282,430,345.76	330,206,901.85
处置长期股权投资产生的投资收益	80,544.87	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	--	72,401.18
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	--	7,604,445.60
交易性金融资产持有期间的投资收益	-	--
处置交易性金融资产的投资收益	-	--
持有至到期投资在持有期间的投资收益	--	
处置持有至到期投资取得的投资收益	--	
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	--	1,796,134.66
处置可供出售金融资产取得的投资收益	--	762,505.36
债权投资持有期间的利息收益	-	--
处置债权投资的投资收益	-	--
其他债权投资持有期间的利息收益	1,200,000.00	--
处置其他债权投资的投资收益	-	--
其他权益工具投资持有期间的投资收益	71,931.78	--
处置其他权益工具投资的投资收益	-	--
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生	-	

类 别	本期发生额	上期发生额
的利得		
持有银行理财产品取得的投资收益	1,090,000.08	31,411.86
合计	284,872,822.49	340,473,800.51

(四十五) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		-
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	2,181,223.28
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-	
交易性金融负债		-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	
按公允价值计量的投资性房地产		
其他		
合计	-	2,181,223.28

(四十六) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得	159,860.70	-
合计	159,860.70	-

(四十七) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
与日常活动无关的政府补助	671,360.52	100,000.00	671,360.52
罚款收入	373,311.03	183,673.00	373,311.03
其他	2,242,538.51	1,958,245.37	2,242,538.51
合计	3,287,210.06	2,241,918.37	3,287,210.06

(四十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产损坏报废损失	6,554.74		6,554.74
罚款	2,265.72		2,265.72
其他	347,931.52	730,487.85	347,931.52
合计	356,751.98	730,487.85	356,751.98

(四十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	1,875,215.85	7,862,342.78
递延所得税费用	904,152.30	472,868.63
合计	2,779,368.15	8,335,211.41

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	309,903,877.04
按法定税率计算的所得税费用	77,475,969.26
子公司适用不同税率的影响	-2,842,782.97
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-72,210,570.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	356,751.98
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	2,779,368.15

(五十) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	307,124,508.89	379,491,178.25
加：信用减值损失	-3,278,414.51	-
资产减值准备		276,668.11
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	17,382,274.25	17,107,809.38
无形资产摊销	1,675,077.21	2,067,283.81
长期待摊费用摊销	649,926.06	105,602.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-159,860.70	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-2,181,223.28
财务费用（收益以“-”号填列）	17,153,850.63	15,387,397.53
投资损失（收益以“-”号填列）	-284,872,822.49	-340,473,800.51
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-448,023.51	472,868.63
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-456,131.77	-445,530.07
存货的减少（增加以“-”号填列）	-40,495,411.08	-35,893,642.11

项目	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-14,555,397.35	-14,647,472.52
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	47,709,763.16	-8,943,486.11
其他		
经营活动产生的现金流量净额	47,429,338.79	12,323,653.30
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	76,855,802.49	92,149,514.92
减：现金的期初余额		
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额	166,036,586.17	95,114,308.60
现金及现金等价物净增加额	-89,180,783.68	-2,964,793.68

2、现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金	216,417.64	359,253.86
可随时用于支付的银行存款	76,639,384.85	91,928,367.39
可随时用于支付的其他货币资金		73,748,964.92
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	76,855,802.49	166,036,586.17
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

3、收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
其中：收到的其他往来款	98,223,748.81	26,914,111.80
收到银行存款利息	603,248.78	336,403.85
收到的政府补助款	6,431,360.52	200,000.00
合计	105,258,358.11	27,450,515.65

4、支付其他与经营活动有关的现金

其中：支付的其他往来款	86,781,865.21	38,534,932.79
支付的房租款	1,160,988.08	2,121,739.00
支付的运输费	12,507,285.91	11,750,447.47
支付的差旅费	8,185,550.48	9,274,992.37

支付的办公费	4,102,654.15	4,784,207.52
支付广告费	838,054.29	508,715.25
支付的聘请中介机构费	3,360,873.31	2,686,738.49
支付其他付现费用	15,314,795.95	23,666,504.38
合计	132,252,067.38	93,328,277.27

5. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	20,898,983.60
其中：代收投资款	0.00	20,898,983.60
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	60,174,206.30
其中：支付股权收购款保证金	0.00	
支付投资款	0.00	60,174,206.30

6. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	312,780,671.51	494,248,375.69
其中：收到其他往来款	312,780,671.51	494,248,375.69
支付其他与筹资活动有关的现金	319,941,716.76	374,113,062.82
其中：偿还其他往来款	319,887,885.47	373,983,086.11
偿还其他集资款及利息	53,831.29	129,976.71

(五十一) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	113,998,016.29	银行承兑汇票保证金、保函保证金、信用证保证金
固定资产	118,930,057.74	抵押贷款
无形资产	18,905,770.51	抵押贷款
合计	251,833,844.54	--

六、合并范围的变更

2019 年 3 月 11 日，本公司投资设立全资子公司明石创新产业技术研究院有限公司，注册资本 3000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 25 日，本公司投资设立全资二级子公司明石创新（烟台）工业陶瓷新材料产业技术研究院有限公司，注册资本 2000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 27 日，本公司投资设立全资二级子公司明石创新（烟台）微纳传感技术研究院有限公司，注册资本 20000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 25 日，本公司投资设立全资二级子公司明石创新（烟台）过滤与分离产业技术研究院有限公司，注册资本 2000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 27 日，本公司投资设立全资二级子公司明石创新（烟台）管理创新研究院有限公司，注册资本 1000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 29 日，本公司投资设立二级子公司烟台桑尼环境工程设计院有限公司，注册资本 2000 万元人民币，纳入合并范围；

2019 年 3 月 29 日，本公司投资设立二级子公司烟台同兴矿山工程技术设计院有限公司，注册资本 1000 万元，纳入合并范围；

2019 年 3 月 29 日，本公司投资设立二级子公司烟台同兴智能设计院有限公司，注册资本 1000 万元，纳入合并范围；

2019 年 3 月 27 日，本公司投资设立二级子公司明石创新（烟台）载人压力舱产业技术研究院有限公司，注册资本 2000 万元，纳入合并范围；

2019 年 4 月 3 日，本公司投资设立二级子公司烟台桑尼水利勘测设计院有限公司，注册资本 1000 万元，纳入合并范围；

2019 年 3 月 28 日，本公司投资设立二级子公司烟台核晶工业陶瓷设计院有限公司，注册资本 1000 万元，纳入合并范围。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
宏远氧业	烟台市	烟台市芝罘区	氧舱生产制造等	65.18		非同一控制下的企业合并
同兴实业	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造	82.53		购买
桑尼橡胶	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		66.85	购买
核晶陶瓷	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		63.13	购买
桑尼环保	烟台市	烟台市福山区	工业制造		53.64	购买
湖州核汇	湖州市	湖州市开发区	工业制造		75.1	购买
过滤科技	烟台市	烟台市福山区	工业制造		82.53	购买
同兴智能	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		82.53	投资设立
星禾设备	烟台市	烟台市福山区	工业制造		61.9	购买
朗欣航空	烟台市	烟台市福山区	工业制造		82.53	购买
核众新材	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		57.77	购买
景昊置业	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		82.53	购买
润星环保	烟台市	烟台市栖霞市	工业制造		60.25	购买
德尔达	济南市	济南市章丘区	工业制造		80.22	购买
核顺运输	烟台市	烟台市福山区	工业制造		42.09	购买
明石创新产业技术研究院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术开发等	100		投资设立
明石创新（烟台）工业陶瓷新材料产业技术研究院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		100	投资设立
明石创新（烟台）微纳传感技术研究院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		100	投资设立
明石创新（烟台）过滤与分离产业技术研究院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		100	投资设立
明石创新（烟台）管理创新研究院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		100	投资设立

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
烟台桑尼环境工程设计院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		62.91	投资设立
烟台同兴矿山工程技术设计院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		86.02	投资设立
烟台同兴智能设计院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		86.02	投资设立
明石创新（烟台）载人压力舱产业技术研究院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		93.04	投资设立
烟台桑尼水利勘测设计院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		73.48	投资设立
烟台核晶工业陶瓷设计院有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		70.5	投资设立
烟台明迪创新产业发展有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务	93.4		投资设立
烟台明石股权投资有限公司	烟台市	烟台市芝罘区	技术推广及应用服务		100	投资设立
北京明石环保科技有限公司	北京市	北京市海淀区	技术开发等	76		投资设立
明石投资管理有限公司	北京市	北京市海淀区	投资管理	100		投资设立
山东海洋明石产业基金管理有限公司	济南市	济南市高新区	对外投资及股权管理等		60	非同一控制下的企业合并
明石旅游产业基金管理有限公司	铜仁市	铜仁市碧江区	受托管理私募基金等	100		投资设立
中科明石（深圳）基金管理有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作区	受托管理私募基金等	100		投资设立
北京明石华信基金管理有限公司	北京市	北京市海淀区	对外投资及股权管理等		100	投资设立
明石创新（深圳）投资有限公司	深圳市	深圳市前海深港合作区	对外投资及股权管理等	100		投资设立
明石海外投资管理有限公司	英属维尔京群岛		对外投资及股权管理等	100		购买
明石国际投资有限公司	英属维尔京群岛		对外投资及股权管理等		100	购买
明石纽约投资有限公司	纽约	纽约	对外投资及股权管理等		100	投资设立

2. 重要的非全资子公司主要财务信息

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
宏远氧业	343,033,549.38	166,591,796.72	509,625,346.10	140,196,147.56	6,840,480.90	147,036,628.46	331,842,060.17	175,285,366.46	507,127,426.63	158,454,425.13	7,066,700.91	165,521,126.04
同兴实业	1,270,715,162.63	386,058,143.26	1,656,773,305.89	1,015,507,466.44	144,892,999.56	1,160,400,466.00	1,281,317,860.07	389,813,234.08	1,671,131,094.15	1,050,468,544.32	126,600,149.95	1,177,068,694.27

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
宏远氧业	86,124,986.78	21,076,830.47	21,076,830.47	25,179,586.61	110,708,425.91	22,389,655.98	22,389,655.98	15,128,463.01
同兴实业	343,019,136.52	4,622,273.20	4,622,273.20	15,275,559.04	347,034,012.87	24,556,783.23	24,556,783.23	3,398,839.24

(二) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		投资的会计处理方法
				直接	间接	
万达集团股份有限公司	山东东营	山东东营	石化橡胶制品的生产、加工、销售等	23.98		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息（划分为持有待售的除外）

项目	期末余额 / 本期发生额	期初余额 / 上期发生额
	万达集团股份有限公司	万达集团股份有限公司
流动资产	30,027,522,533.95	28,281,275,947.09
非流动资产	14,887,403,828.76	15,350,755,394.14
资产合计	44,914,926,362.71	43,632,031,341.23
流动负债	12,271,917,547.50	12,292,832,299.48
非流动负债	9,181,749,680.86	9,091,353,385.44
负债合计	21,453,667,228.36	21,384,185,684.92
少数股东权益	771,037,847.05	771,037,847.05
归属于母公司股东权益	22,690,221,287.30	21,476,807,809.26
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
其中：商誉		
内部交易未实现利润		
其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	19,039,690,099.21	19,004,094,900.48
财务费用	251,104,441.61	345,816,776.86
所得税费用	392,406,345.83	459,823,762.03
净利润	1,177,774,586.15	1,377,009,599.07
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司控股股东及实际控制人

名称	关联关系	类型	直接持股比例
高少臣	控股股东、董事、总经理	自然人股东	45.98%

名称	关联关系	类型	直接持股比例
唐焕新	股东、董事长	自然人股东	25.40%

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
陈重	本公司董事
杨京彦	本公司董事
袁华江	本公司董事、副总经理
曹仁波	监事会主席
贺成娟	本公司监事
史乐	本公司职工代表监事
孙佳梅	本公司财务总监
朱惠	本公司董事会秘书
高峰	唐焕新配偶
李诚鑫	高少臣配偶
唐纯功	唐焕新父亲
张玉秋	唐焕新母亲
唐焕春	唐焕新弟弟
唐焕玲	唐焕新妹妹
北京明石科远创业投资中心（有限合伙）	参股基金
北京明石泓远创业投资中心（有限合伙）	参股基金
北京明石京远创业投资中心（有限合伙）	参股基金
北京明石恒远创业投资中心（有限合伙）	参股基金
北京明石明远创业投资中心（有限合伙）	参股基金
北京明石长远创业投资中心（有限合伙）	参股基金
北京北斗明石投资管理中心（有限合伙）	参股基金
北京明石资产管理中心（有限合伙）	参股基金
北京北斗明石创业投资中心（有限合伙）	参股基金
北京绿源医疗产业投资基金中心（有限合伙）	参股基金
北京明石致信股权投资基金中心（有限合伙）	参股基金
北京明石天远资产管理中心（有限合伙）	参股基金
北京明石德远创业投资中心（有限合伙）	参股基金
北京明石信远创业投资中心（有限合伙）	参股基金

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
北京明石汇远资产管理中心（有限合伙）	参股基金
明石北斗（上海）创业投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德赢投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德明投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德莱投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德华投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德厚投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德致投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德投投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德达投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德越投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德诺投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德臻投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台德卓投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台明石宏远投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台明石达远投资中心（有限合伙）	参股基金
烟台明石嘉远投资中心（有限合伙）	参股基金
智慧云（烟台）产业投资中心（有限合伙）	参股基金
宁波明石华远投资中心（有限合伙）	参股基金
宁波明石诚远投资中心（有限合伙）	参股基金
宁波明石安远投资中心（有限合伙）	参股基金
宁波明石旅游文化产业投资中心（有限合伙）	参股基金

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例（%）	金额	占同类交易金额的比例（%）
销售商品、提供劳务：							
明石北斗（上海）创业投资中心（有限合伙）	提供服务	投资管理	协议价	373,584.90	28.52	466,981.14	11.63
北京明石致信股权投资基金中心（有限合伙）	提供劳务	投资管理	协议价			2,594,339.52	64.58
北京明石德远创业投资中心（有限合伙）	提供劳务	投资管理	协议价			19,247.25	0.48
烟台明石达远投资中心(有限合伙)	提供劳务	投资管理	协议价	645,283.02	49.26	645,283.02	16.06

2. 收购少数股东权益

关联方唐焕春先生将其持有的北京三烽节能环保科技发展有限公司（现名为“北京明石环保科技有限公司”）20%股权，作价 125 万元转让给公司。

上述关联交易，经公司第二届董事会第五次会议审议通过，系公司战略发展需要，交易价格根据转让方原始出资额以及双方自愿的原则确定，不存在损害公司和股东利益的情形。

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款：	北京明石京远创业投资中心（有限合伙）	25,780.00		25,780.00	
	北京明石科远创业投资中心（有限合伙）	3,570.00		3,570.00	
	北京明石泓远创业投资中心（有限合伙）	20,190.17		20,190.17	
	北京明石明远创业投资中心（有限合伙）	2,955.00		2,955.00	
	北京明石恒远创业投资中心（有限合伙）	4,050.00		4,050.00	
	北京明石长远创业投资中心（有限合伙）	2,203.00		2,203.00	
	北京北斗明石投资管理中心（有限合伙）	1,050.00		1,050.00	
	宁波明石旅游文化产业投资中心（有限合伙）	7,791.89		6,791.89	
	北京明石资产管理中心（有限合伙）	1,261.00		1,261.00	
	北京北斗明石创业投资中心（有限合伙）	950.00		950.00	
	明石北斗（上海）创业投资中心（有限合伙）	2,932.00		2,932.00	
	北京明石天远资产管理中心（有限合伙）	1,816.00		1,816.00	
	北京绿源医疗产业投资基金中心	482.72		500	
	北京明石致信股权投资基金中心（有限合伙）	-		670.00	
	北京明石信远创业投资中心（有限合伙）	170,763.04		140,763.04	
	北京明石汇远资产管理中心（有限合伙）	1,900.14		1,000.00	
	宁波明石华远投资中心（有限合伙）	3,000.00		3,000.00	
	宁波明石安远投资中心（有限合伙）	38,000.00		38,000.00	
	启迪明石科技创新股份有限公司	10,000.00		10,000.00	
	烟台明石达远投资中心（有限合伙）	10,000.00		10,000.00	
	烟台明石宏远投资中心（有限合伙）	1,000.00		1,000.00	
	烟台大展宏图投资中心（有限合伙）	1,500.00		500.00	
	烟台厚物明德投资中心（有限合伙）	1,500.00		500.00	
	烟台德诺投资中心（有限合伙）	55,000.00		55,000.00	
	烟台德华投资中心（有限合伙）	58,000.00		58,000.00	
	烟台德达投资中心（有限合伙）	55,000.00		55,000.00	
	烟台德致投资中心（有限合伙）	55,000.00		55,000.00	

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	烟台德臻投资中心（有限合伙）	55,000.00		55,000.00	
	烟台德厚投资中心（有限合伙）	55,000.00		55,000.00	
	烟台德卓投资中心（有限合伙）	1,000.00		1,000.00	
	烟台德莱投资中心（有限合伙）	1,000.00		1,000.00	
	烟台德越投资中心（有限合伙）	1,000.00		1,000.00	
	烟台明石嘉远投资中心(有限合伙)	1,000.00			
	智慧云（烟台）产业投资中心（有限合伙）	10,000.00			

九、 承诺及或有事项

截止审计报告日，本公司无需要披露的承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

十一、 其他重要事项

(一) 分部报告

1、报告分部的确定依据与会计政策

根据本集团的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本集团的经营业务划分为 2 个经营分部，本集团的管理层定期评价这些分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。在经营分部的基础上，本集团确定了 2 个报告分部，分别为“分部一：实体经营板块（主要包含医疗健康设备制造和环保专用设备制造）；分部二：投资板块（主要包含投资管理、项目投资、投资咨询）”。这些报告分部是以产品类型、客户类型和业务模式为基础确定的。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

2、分部报告的财务信息

项目	本期数			
	投资板块业务	实体经营板块业务	分部间相互抵减	合计
营业收入				
对外营业收入	1,309,905.60	430,509,677.31		431,819,582.91
分部间营业收入	2,226,415.03		-2,226,415.03	-
分部营业收入合计	3,536,320.63	430,509,677.31	-2,226,415.03	431,819,582.91
营业支出				

营业成本		284,815,521.46		284,815,521.46
税金及附加	10,142.43	5,356,380.43		5,366,522.86
销售费用		47,527,043.03		47,527,043.03
管理费用	2,448,877.38	39,381,674.56	-2,226,415.03	39,604,136.91
研发费用		23,858,363.07		23,858,363.07
财务费用	-638.71	17,774,404.04		17,773,765.33
信用减值损失		-3,278,414.51		-3,278,414.51
资产减值损失				-
分部营业支出合计	2,458,381.10	415,434,972.08	-2,226,415.03	415,666,938.15
加：其他收益		5,760,000.00		5,760,000.00
投资收益	-3,415.90	284,876,238.39		284,872,822.49
资产处置收益		159,860.70		159,860.70
汇兑收益		28,091.01		28,091.01
营业利润	1,074,523.63	305,898,895.33		306,973,418.96
加：营业外收入		3,287,210.06		3,287,210.06
减：营业外支出	485.77	356,266.21		356,751.98
利润总额	1,074,037.86	308,829,839.18		309,903,877.04
减：所得税费用		2,779,368.15		2,779,368.15
净利润	1,074,037.86	306,050,471.03		307,124,508.89

十二、母公司财务报表主要项目注释

(一) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	135,542,882.81	163,336,766.60
减：坏账准备		
合计	135,542,882.81	163,336,766.60

1、其他应收款

种类	期末数				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例	金额	比例	
单项评估信用风险的应收账款					
按组合计提坏账准备的应收账款					
账龄组合					
其中：组合 1					

种类	期末数				账面价值
	账面余额		预期信用损失		
	金额	比例	金额	比例	
组合 2	135,542,882.81	100%	-		135,542,882.81
合计	135,542,882.81	100%			135,542,882.81

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款项				
按组合计提坏账准备的其他应收款项	163,336,766.60	100		
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款项				
合计	163,336,766.60	100		

(1) 其他应收款项按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	期初余额
关联方往来	126,707,829.46	144,840,745.00
购买股权保证金	8,444,332.75	18,000,000.00
房租保证金、押金	377,388.60	477,388.60
代垫公积金	13,332.00	18,633.00
合计	135,542,882.81	163,336,766.60

(2) 按组合计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数			期初数		
	账面余额	预期信用损失率 (%)	坏账准备	账面余额	计提比例 (%)	坏账准备
关联方组合	126,707,829.46			144,840,745.00		
备用金、保证金	8,835,053.35			18,496,021.60		
合计	135,542,882.81			163,336,766.60		

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
期初余额	--	--	--	--
期初余额在本期重新评估后	--	--	--	--
本期计提	--	--	--	--
本期转回	--	--	--	--
本期转销	--	--	--	--
本期核销	--	--	--	--
其他变动	--	--	--	--
期末余额	--	--	--	--

(二) 长期股权投资

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	666,090,023.00		666,090,023.00	653,465,023.00		653,465,023.00
对联营、合营企业投资	6,621,075,110.75		6,621,075,110.75	6,338,644,764.99		6,338,644,764.99
合 计	7,287,165,133.75		7,287,165,133.75	6,992,109,787.99		6,992,109,787.99

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
烟台宏远氧业有限公司	355,526,400.00			355,526,400.00		
核工业烟台同兴实业集团有限公司	127,069,593.00			127,069,593.00		
明石创新产业技术研究院有限公司	0.00	12,625,000.00		12,625,000.00		
明石投资管理有限公司	167,042,480.00			167,042,480.00		
北京明石环保科技发展有限公司	3,500,000.00			3,500,000.00		
明石海外投资管理有限公司	326,550.00			326,550.00		
合 计	653,465,023.00	12,625,000.00		666,090,023.00		

2. 对联营、合营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联 营 企业											
万 达 集团	6,338,644,764.99			282,430,345.76						6,621,075,110.75	

股 份 有 限 公 司											
合 计	6,338,644,764 .99			282,430,345.76						6,621,075,110 .75	

(三) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	282,430,345.76	330,206,901.85
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		507,264.77
持有银行理财产品取得的投资收益	10,062.96	72,868.50
合 计	282,440,408.72	330,787,035.12

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	233,850.83	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	6,431,360.52	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
4. 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
5. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,265,652.30	
6. 所得税影响额	-1,352,108.11	
7. 少数股东影响额	-1,806,010.41	
合 计	5,772,745.13	

(二) 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）		每股收益			
			基本每股收益		稀释每股收益	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	3.98	5.42	0.08	0.10	0.08	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.90	5.41	0.08	0.10	0.08	0.10